



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	988 929 719
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	NOTVA AS
Forretningsadresse:	Holevegen 1 5417 STORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Reidar Notland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	04.09.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 12.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Salgsinntekt			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	165 102	28 655
Sum kostnader		165 102	28 655
Driftsresultat		-165 102	-28 655
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24 403	25 828
Annen finansinntekt	3	7 078 421	165 661
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	53 867	4 310 622
Sum finansinntekter		7 156 692	4 502 111
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3	9 659 743	
Annen rentekostnad		91 798	149 131
Annen finanskostnad		2 680	
Sum finanskostnader		9 754 221	149 131
Netto finans		-2 597 530	4 352 980
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 762 632	4 324 325
Skattekostnad	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 762 632	4 324 325
Årsresultat		-2 762 632	4 324 325
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 762 632	4 324 325
Totalresultat		-2 762 632	4 324 325
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		675 000	200 000
Avsatt til annen egenkapital			4 124 325
Overført fra annen egenkapital		-3 437 632	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer	5	-2 762 632	4 324 325



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	38 000	38 000
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern			780 054
Investeringer i aksjer og andeler	6		
Andre langsiktige fordringer		600 478	590 054
Sum finansielle anleggsmidler		638 478	1 408 108
Sum anleggsmidler		638 478	1 408 108
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	2	8 792	
Sum fordringer		8 792	
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3, 6		
Markedsbaserte aksjer	3	21 856 985	24 008 789
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer	3	21 856 985	24 008 789
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		21 497	379 918
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 497	379 918
Sum omløpsmidler		21 887 275	24 388 707



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		22 525 753	25 796 815
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	306 000	306 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		665 600	665 600
Sum innskutt egenkapital		971 600	971 600
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		16 379 207	19 816 838
Sum opptjent egenkapital		16 379 207	19 816 838
Sum egenkapital	5	17 350 807	20 788 438
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			4 898 850
Sum annen langsiktig gjeld			4 898 850
Sum langsiktig gjeld		0	4 898 850
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld	8	5 174 946	109 526
Sum kortsiktig gjeld		5 174 946	109 526
Sum gjeld		5 174 946	5 008 376
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 525 753	25 796 815



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 724545

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 929 719
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NOTVA AS
Forretningsadresse: Holevegen 1
5417 STORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Reidar Notland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.09.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 06.09.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 988 929 719
NOTVA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Salgsinntekt			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	165 102	28 655
Sum kostnader		165 102	28 655
Driftsresultat		-165 102	-28 655
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24 403	25 828
Annen finansinntekt	3	7 078 421	165 661
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	53 867	4 310 622
Sum finansinntekter		7 156 692	4 502 111
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3	9 659 743	
Annen rentekostnad		91 798	149 131
Annen finanskostnad		2 680	
Sum finanskostnader		9 754 221	149 131
Netto finans		-2 597 530	4 352 980
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 762 632	4 324 325
Skattekostnad	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 762 632	4 324 325
Årsresultat		-2 762 632	4 324 325
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 762 632	4 324 325
Totalresultat		-2 762 632	4 324 325
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		675 000	200 000
Avsatt til annen egenkapital			4 124 325
Overført fra annen egenkapital		-3 437 632	
Sum overføringer og disponeringer	5	-2 762 632	4 324 325



Organisasjonsnr: 988 929 719
NOTVA AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	38 000	38 000
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern			780 054
Investeringer i aksjer og andeler	6		
Andre langsiktige fordringer		600 478	590 054
Sum finansielle anleggsmidler		638 478	1 408 108
Sum anleggsmidler		638 478	1 408 108
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	2	8 792	
Sum fordringer		8 792	
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3, 6		
Markedsbaserte aksjer	3	21 856 985	24 008 789
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer	3	21 856 985	24 008 789
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		21 497	379 918
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 497	379 918
Sum omløpsmidler		21 887 275	24 388 707
SUM EIENDELER		22 525 753	25 796 815



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	306 000	306 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		665 600	665 600
Sum innskutt egenkapital		971 600	971 600

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		16 379 207	19 816 838
Sum opptjent egenkapital		16 379 207	19 816 838

Sum egenkapital 5 17 350 807 20 788 438

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			4 898 850
Sum annen langsiktig gjeld			4 898 850

Sum langsiktig gjeld 0 4 898 850

Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld	8	5 174 946	109 526
Sum kortsiktig gjeld		5 174 946	109 526

Sum gjeld 5 174 946 5 008 376

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 22 525 753 25 796 815



Organisasjonsnr: 988 929 719
NOTVA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



KPMG AS
Sæ 136
N-5417 Stord

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Notva AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Notva AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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.

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.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bode	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnøkkel: J7HHE-TQC26-3W17N-5MEAUV5EKM-0ZPZE



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Stord, 4. september 2023
KPMG AS

Willy Hauge
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: JTHHE-TQC26-3W17N-5MEAU-V5EKM-0ZPZE



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."

Willy Hauge

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: UN:NO-9578-5993-4-1629898

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-09-04 11:33:46 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: JTHHE.TQC26-3WT7N-5MEAU-V5EKM-0ZPZE

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>



Årsregnskap 2022

Notva AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 988 929 719



Notva AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		0	0
Sum driftsinntekter		0	0
Annen driftskostnad	2	165 102	28 655
Sum driftskostnader		165 102	28 655
Driftsresultat		-165 102	-28 655
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24 403	25 828
Annen finansinntekt	3	7 078 421	165 661
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	53 867	4 310 622
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3	-9 659 743	0
Annen rentekostnad		-91 798	-149 131
Annen finanskostnad		-2 680	0
Resultat av finansposter		-2 597 530	4 352 980
Resultat før skattekostnad		-2 762 632	4 324 325
Skattekostnad	4	0	0
Årsresultat		-2 762 632	4 324 325
Overføringer			
Tilleggsutbytte		675 000	200 000
Avsatt til annen egenkapital		0	4 124 325
Overført fra annen egenkapital		3 437 632	0
Sum overføringer	5	-2 762 632	4 324 325



Notva AS

Balanse

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	38 000	38 000
Lån til foretak i samme konsern		0	780 054
Andre langsiktige fordringer		600 478	590 054
Sum finansielle anleggsmidler		638 478	1 408 108
Sum anleggsmidler		638 478	1 408 108
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	2	8 792	0
Sum fordringer		8 792	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	21 856 985	24 008 789
Sum investeringer	3	21 856 985	24 008 789
Bankinnskudd, kontanter o.l.		21 497	379 918
Sum omløpsmidler		21 887 275	24 388 707
Sum eiendeler		22 525 753	25 796 815



Notva AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	306 000	306 000
Overkurs		665 600	665 600
Sum innskutt egenkapital		971 600	971 600
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		16 379 207	19 816 838
Sum opptjent egenkapital		16 379 207	19 816 838
Sum egenkapital	5	17 350 807	20 788 438
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	4 898 850
Sum annen langsiktig gjeld		0	4 898 850
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	8	5 174 946	109 526
Sum kortsiktig gjeld		5 174 946	109 526
Sum gjeld		5 174 946	5 008 376
Sum egenkapital og gjeld		22 525 753	25 796 815

Stord
Styret i Notva AS

Reidar Notland
styreleder/daglig leder



Notva AS

Noter 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 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.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)

Aksjer og andre verdipapirer som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

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 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har i 2022 ingen ansatte og det er ikke betalt godtgjørelse mm. til ledende personer.

Fordring på aksjonær

Selskapet har fordring på aksjonær på kr 8 792 som gjelder private kostnader som ikke er kjørt lønn på. Fordringen er ikke renteberegnet.

Revisor

Selskapet har revisor fra regnskapsåret 2022.

Det er i 2022 kostnadsført kr 0 i ordinært revisjonshonorar og kr 0 vedrørende andre tjenester levert av revisor. Beløpene er inkl. mva



Notva AS

Noter 2022

Note 3 Verdipapirer

	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
DS/FKV/TS				
Torasa II AS	100,0%	100,0%	38 000	38 000
Sum			38 000	38 000
Omløpsmidler				
Alfred Berg Gambak C			186	186
DNO International ASA			248 724	133 100
Global Bond A NOK			1 791 880	1 731 324
Global Equities A NOK (usikret)			6 563 482	6 315 105
Global High Yield A NOK			208 604	209 331
Holberg Global			1 000 000	1 795 691
Holberg Norden			900 000	1 659 212
Holberg Norge			600 000	1 157 889
Multistrategy Hedge A NOK			1 768 473	1 765 307
Nordic Bonds A NOK			1 803 258	1 825 340
Nordic Equities A NOK (usikret)			3 402 619	3 394 659
Nordic High Yield A NOK			210 154	214 893
Norwegian Bonds Short Duration A NO			809 260	818 777
Private Equity 2021-2022 A NOK			82 335	79 556
Private Equity 2022-2023 A NOK			37 470	37 470
Private Estate Core + C NOK			660 000	659 984
Real Estate 2022 A NOK			58 624	57 161
Sum			20 145 070	21 854 985
Sum verdipapirer			20 183 070	21 892 985

Verdireduksjon på markedsbaserte verdipapir på kr 912 477 i 2022



Notva AS

Noter 2022

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-2 762 632	4 324 325
Permanente forskjeller	2 773 482	-4 476 203
Endring i midlertidige forskjeller	-13 793	-28 413
Skattepliktig inntekt	0	0
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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-120 933	-140 619	-19 687
Gevinst – og tapskonto	23 576	29 470	5 894
Sum	-97 357	-111 149	-13 793
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 267 093	-1 264 150	2 943
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 364 450	1 375 299	10 850
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr. 01.01	306 000	665 600	19 816 838	20 788 438
Årets resultat	0	0	-2 762 632	-2 762 632
Utbytte/konsernbidrag	0	0	0	0
Tilleggsutbytte			-675 000	-675 000
Egenkapital pr. 31.12	306 000	665 600	16 379 207	17 350 807

Fortsatt drift

Selskapet drives under forutsetning om fortsatt drift

Side 7



Notva AS

Noter 2022

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Egenkapital	Resultat
DS/FKV/TS							
Torasa II AS	Stord	100,0%	100,0%	38 000	38 000	8 266 399	1 220 164
Sum				38 000	38 000	8 266 399	1 220 164

Egenkapital og resultat er pr 31.12.21 da 2022 ikke er klart.

Toasa II AS fusjoneres inn i Notva fra 01.01.23'



Notva AS

Noter 2022

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Notva AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	306,0	306 000
Sum	1 000		306 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Reidar Notland	700	70,0
Anna Valvatne Notland	100	10,0
Christer Valvatne Notland	100	10,0
Sigmund Valvatne Notland	100	10,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Reidar Notland	styreleder/daglig leder	700
Totalt antall aksjer		700

Note 8 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående personer

Mellomværende med selskap i samme konsern

Selskapet har en kortsiktig gjeld mot Torasa II AS på kr5 174 946 pr. 31.12.

Toasa II AS fusjoneres inn i Notva fra 01.01.23