



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	982 164 400
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	NAAS KALKSTEINSBRUDD AS
Forretningsadresse:	Sandnesvegen 156 6490 EIDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	Einar Robert Naas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	25.01.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 08.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 364 164	5 693 316
Annen driftsinntekt		7 565 339	533 785
Sum inntekter		9 929 503	6 227 101
Kostnader			
Varekostnad		30 000	10 169
Lønnskostnad	1	1 003 865	1 147 303
Avskrivning på varige driftsmidler	2	678 500	721 500
Annen driftskostnad		3 702 553	1 690 962
Sum kostnader		5 414 918	3 569 934
Driftsresultat		4 514 585	2 657 167
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32 104	29 452
Annen finansinntekt		84 418	4 680
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			-73 336
Sum finansinntekter		116 522	-39 204
Annen rentekostnad		5 376	4 648
Sum finanskostnader		5 376	4 648
Netto finans		111 146	-43 852
Ordinært resultat før skattekostnad		4 625 731	2 613 315
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 001 977	591 063
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 623 754	2 022 252
Årsresultat		3 623 754	2 022 252
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 623 754	2 022 252
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		30 200 000	95 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Konsernbidrag			-4 180 000
Overføringer annen egenkapital		-26 576 246	6 107 252
Sum overføringer og disponeringer		3 623 754	2 022 252



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		190 195
Sum immaterielle eiendeler			190 195
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 258 000	7 459 462
Maskiner og anlegg	2	395 000	753 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		20 000
Sum varige driftsmidler		2 653 000	8 232 462
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			95 000
Sum finansielle anleggsmidler			95 000
Sum anleggsmidler		2 653 000	8 517 657
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 375	3 090 847
Andre kortsiktige fordringer		198 820	313 829
Konsernfordringer	4	11 582 957	7 314 567
Sum fordringer		11 785 152	10 719 243
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			342 965
Sum investeringer			342 965
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	19 855 212	10 654 737
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 855 212	10 654 737
Sum omløpsmidler		31 640 364	21 716 945



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER		34 293 364	30 234 602
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		36 595	26 612 841
Sum opptjent egenkapital		36 595	26 612 841
Sum egenkapital		536 595	27 112 841
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	594 769	
Sum avsetninger for forpliktelser		594 769	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		594 769	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		211 588	331 826
Betalbar skatt	3	217 013	613 656
Skyldig offentlige avgifter		1 248 410	943 549
Utbytte		30 200 000	95 000
Kortsiktig konserngjeld	4	25 000	
Annen kortsiktig gjeld		1 259 989	1 137 729
Sum kortsiktig gjeld		33 162 000	3 121 761
Sum gjeld		33 756 769	3 121 761
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 293 364	30 234 602



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 758952

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 164 400
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NAAS KALKSTEINSBRUDD AS
Forretningsadresse: Sandnesvegen 156
6490 EIDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Einar Robert Naas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.01.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 01.08.2022

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: 982 164 400
NAAS KALKSTEINSBRUDD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 364 164	5 693 316
Annen driftsinntekt		7 565 339	533 785
Sum inntekter		9 929 503	6 227 101
Kostnader			
Varekostnad		30 000	10 169
Lønnskostnad	1	1 003 865	1 147 303
Avskrivning på varige driftsmidler	2	678 500	721 500
Annen driftskostnad		3 702 553	1 690 962
Sum kostnader		5 414 918	3 569 934
Driftsresultat		4 514 585	2 657 167
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32 104	29 452
Annen finansinntekt		84 418	4 680
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			-73 336
Sum finansinntekter		116 522	-39 204
Annen rentekostnad		5 376	4 648
Sum finanskostnader		5 376	4 648
Netto finans		111 146	-43 852
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		4 625 731	2 613 315
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 001 977	591 063
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 623 754	2 022 252
Årsresultat		3 623 754	2 022 252
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 623 754	2 022 252
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		30 200 000	95 000
Konsernbidrag			-4 180 000
Overføringer annen egenkapital		-26 576 246	6 107 252
Sum overføringer og disponeringer		3 623 754	2 022 252





Organisasjonsnr: 982 164 400
NAAS KALKSTEINSBRUDD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		190 195
Sum immaterielle eiendeler			190 195
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 258 000	7 459 462
Maskiner og anlegg	2	395 000	753 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		20 000
Sum varige driftsmidler		2 653 000	8 232 462
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			95 000
Sum finansielle anleggsmidler			95 000
Sum anleggsmidler		2 653 000	8 517 657
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 375	3 090 847
Andre kortsiktige fordringer		198 820	313 829
Konsernfordringer	4	11 582 957	7 314 567
Sum fordringer		11 785 152	10 719 243
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			342 965
Sum investeringer			342 965
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	19 855 212	10 654 737
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 855 212	10 654 737
Sum omløpsmidler		31 640 364	21 716 945
SUM EIENDELER		34 293 364	30 234 602
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital	500 000	500 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	36 595	26 612 841
Sum opptjent egenkapital	36 595	26 612 841
Sum egenkapital	536 595	27 112 841
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3	594 769
Sum avsetninger for forpliktelse	594 769	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	594 769	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	211 588	331 826
Betalbar skatt	3	613 656
Skyldig offentlige avgifter	1 248 410	943 549
Utbytte	30 200 000	95 000
Kortsiktig konserngjeld	4	25 000
Annen kortsiktig gjeld	1 259 989	1 137 729
Sum kortsiktig gjeld	33 162 000	3 121 761
Sum gjeld	33 756 769	3 121 761
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	34 293 364	30 234 602



Organisasjonsnr: 982 164 400
NAAS KALKSTEINSBRUDD 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

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

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



BUGGE

REVISJONSKONTOR

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Naas Kalksteinsbrudd AS

Konklusjon

Vi har revidert Naas Kalksteinsbrudd AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 623 754.

Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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 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 revisjon 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 Boards for Accountants (IESBA-reglene) og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår mening tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 avviklet.



BUGGE

REVISJONSKONTOR

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 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 basert på årsregnskapet.


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


Molde, den 25. januar 2022

Tore Folke-Olsen
Statsautorisert revisor



 Legally signed by
Nils Olav Naas
2022-01-25

 Legally signed by
Einar Naas
2022-01-25

 Legally signed by
Lars Eivind Haugnes Naas
2022-01-27

**Årsregnskap 2021
for**

Naas Kalksteinsbrudd AS

Foretaksnr. 982164400



Naas Kalksteinsbrudd AS

Legally signed by
Nils Olav Naas
2022-01-25

Legally signed by
Einar Naas
2022-01-25

Legally signed by
Lars Eivind Haugnes Naas
2022-01-27

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 364 164	5 693 316
Annen driftsinntekt		7 565 339	533 785
Sum driftsinntekter		9 929 503	6 227 101
Driftskostnader			
Varekostnad		30 000	10 169
Lønnskostnad	1	1 003 865	1 147 303
Avskrivning på varige driftsmidler	2	678 500	721 500
Annen driftskostnad		3 702 553	1 690 962
Sum driftskostnader		5 414 918	3 569 934
DRIFTSRESULTAT		4 514 585	2 657 167
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		0	(73 336)
Annen renteinntekt		32 104	29 452
Annen finansinntekt		84 418	4 680
Sum finansinntekter		116 522	(39 204)
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		5 376	4 649
Sum finanskostnader		5 376	4 649
NETTO FINANSPOSTER		111 146	(43 852)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		4 625 731	2 613 315
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 001 977	591 063
ORDINÆRT RESULTAT		3 623 754	2 022 252
ÅRSRESULTAT		3 623 754	2 022 252
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		30 200 000	95 000
Mottatt konsernbidrag		0	(4 180 000)
Overføringer annen egenkapital		(26 576 246)	6 107 252
SUM OVERF. OG DISP.		3 623 754	2 022 252



Naas Kalksteinsbrudd AS

Legally signed by
Nils Olav Naas
2022-01-25

Legally signed by
Einar Naas
2022-01-25

Legally signed by
Lars Eivind Haugnes Naas
2022-01-27

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	190 195
Sum immaterielle eiendeler		0	190 195
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 258 000	7 459 462
Maskiner og anlegg	2	395 000	753 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	0	20 000
Sum varige driftsmidler		2 653 000	8 232 462
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap		0	95 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	95 000
SUM ANLEGGSMIDLER		2 653 000	8 517 657
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		3 375	3 090 847
Fordringer på konsernselskap	4	11 582 957	7 314 567
Andre kortsiktige fordringer		198 820	313 829
Sum fordringer		11 785 152	10 719 243
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		0	342 965
Sum investeringer		0	342 965
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	19 855 212	10 654 737
SUM OMLØPSMIDLER		31 640 364	21 716 945
SUM EIENDELER		34 293 364	30 234 602



Naas Kalksteinsbrudd AS

Legally signed by
Nils Olav Naas
2022-01-25

Legally signed by
Einar Naas
2022-01-25

Legally signed by
Lars Eivind Haugnes Naas
2022-01-27

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		36 595	26 612 841
Sum opptjent egenkapital		36 595	26 612 841
SUM EGENKAPITAL		536 595	27 112 841
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	594 769	0
Sum avsetning for forpliktelser		594 769	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		594 769	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		211 588	331 826
Betalbar skatt	3	217 013	613 656
Skyldig offentlige avgifter		1 248 410	943 549
Utbytte		30 200 000	95 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	4	25 000	0
Annen kortsiktig gjeld		1 259 989	1 137 729
SUM KORTSIKTIG GJELD		33 162 000	3 121 761
SUM GJELD		33 756 769	3 121 761
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 293 364	30 234 602

Eide den 25. januar 2022

Lars Naas
Styrets formann

Nils Olav Naas
Styremedlem

Einar Robert Naas
Styremedlem Daglig leder



Naas Kalksteinsbrudd AS

Legally signed by
Nils Olav Naas
2022-01-25

Legally signed by
Einar Naas
2022-01-25

Legally signed by
Lars Eivind Haugnes Naas
2022-01-27

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Inntektsføringstidspunkt

Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet av varer og tjenester.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for eventuelt vurdert avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Garanti- og serviceforpliktelser mv

Det er avsatt til forventede forpliktelser for produksjon som er utført, der det i fremtiden vil kunne påløpe forpliktelser til opprydding og destruksjonskostnader mv. Avsetning for forpliktelsene er i balansen ført opp i regnskapsposten annen kortsiktig gjeld.

Note 1 - Lønnskostnad

Gjennomsnittlig antall ansatte i regnskapsåret er 1 personer.

Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	713 460	755 650
Arbeidsgiveravgift	90 054	99 111
Pensjonskostnader	65 858	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	134 493	292 542
Totalt	1 003 865	1 147 303

Noter for Naas Kalksteinsbrudd AS

Organisasjonsnr. 982164400



Naas Kalksteinsbrudd AS

Legally signed by
Nils Olav Naas
2022-01-25

Legally signed by
Einar Naas
2022-01-25

Legally signed by
Lars Eivind Haugnes Naas
2022-01-27

Noter 2021

Note 2 - Avskrivning på driftsmidler

Avskrivningstablå for varige driftsmidler

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	12 000 000	11 167 212	10 604 643	5 615 782	39 387 638
+ Tilgang	0	13 085	0	0	13 085
- Avgang	0	7 115 297	1 350 631	1 068 152	9 534 080
Anskaffelseskost pr. 31/12	12 000 000	4 065 000	9 254 012	4 547 630	29 866 643
Akk. av/nedskr. pr 1/1	12 000 000	3 707 750	9 851 643	5 595 782	31 155 176
+ Ordinære avskrivninger	0	300 500	358 000	20 000	678 500
- Tilbakeført avskrivning	0	2 201 250	1 350 631	1 068 152	4 620 033
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	12 000 000	1 807 000	8 859 012	4 547 630	27 213 643
Balansført verdi pr 31/12	0	2 258 000	395 000	0	2 653 000
Prosentats for ord. avskr.	20-20	1-10	10-20	7-20	

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	4 625 731
Permanente og andre forskjeller	-71 282
Endring i midlertidige forskjeller	-3 568 026
Inntekt	986 424

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	217 013
= Sum betalbar skatt	217 013
+ endring i utsatt skatt	594 769
+ endring i utsatt skattefordel	190 195
= Ordinær skattekostnad	1 001 977

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	217 013
= Betalbar skatt i balansen	217 013



Naas Kalksteinsbrudd AS

Legally signed by
Nils Olav Naas
2022-01-25

Legally signed by
Einar Naas
2022-01-25

Legally signed by
Lars Eivind Haugnes Naas
2022-01-27

Noter 2021

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	3 581 121	135 473
+ Gevinst- og tapskonto	122 378	0
- Andre avsetninger for forpliktelser	1 000 000	1 000 000
Sum positive skatteøkende forskjeller	3 703 499	135 473
Sum negative skatteøkende forskjeller	1 000 000	1 000 000
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	2 703 499	-864 527
Balanseført utsatt skatt	594 769	0
Balanseført utsatt skattefordel	0	190 195

Note 4 - Mellomværende i konsernet mm.

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	11 582 957	7 314 567
Sum fordringer	11 582 957	7 314 567
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	25 000	0
Sum gjeld	25 000	0

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 29 197 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 30 144.