



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 644 962  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: T.H VALBY ASFALT & GRAVING AS  
Forretningsadresse: Gardermovegen 23  
2050 JESSHEIM

### 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: Thor Harald Valby  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

### 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, 01.07.2025



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK   | Note    | 2023             | 2022             |
|--|---------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                      |         |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>   |         |                  |                  |
| Salgsinntekt   |         | 1 960 415        | 2 080 727        |
| Annen driftsinntekt  |         | 313 807          | 610 000          |
| <b>Sum inntekter</b>   |         | <b>2 274 222</b> | <b>2 690 727</b> |
| <b>Kostnader</b>   |         |                  |                  |
| Varekostnad  |         | 243 820          | 311 702          |
| Lønnskostnad   | 1, 2, 3 | 503 890          | 541 886          |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4       | 435 872          | 486 976          |
| Annen driftskostnad  |         | 1 505 887        | 1 209 779        |
| <b>Sum kostnader</b>   |         | <b>2 689 468</b> | <b>2 550 343</b> |
| <b>Driftsresultat</b>  |         | <b>-415 246</b>  | <b>140 384</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>                    |         |                  |                  |
| Annen renteinntekt   |         | 65               | 59               |
| Annen finansinntekt  |         | 12 218           | 10 327           |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                   |         | <b>12 283</b>    | <b>10 386</b>    |
| Annen rentekostnad   |         | 41 081           | 37 518           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                   |         | <b>41 081</b>    | <b>37 518</b>    |
| <b>Netto finans</b>  |         | <b>-28 798</b>   | <b>-27 132</b>   |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>                            |         | <b>-444 044</b>  | <b>113 253</b>   |
| Skattekostnad  | 5, 6    | -97 690          | 24 903           |
| <b>Årsresultat</b>   |         | <b>-346 354</b>  | <b>88 350</b>    |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                         |         |                  |                  |
| Annen egenkapital  |         | -346 354         | 88 350           |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>                     |         | <b>-346 354</b>  | <b>88 350</b>    |



## Balanse

| Beløp i: NOK   | Note | 2023             | 2022             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                        |      |                  |                  |
| Sum immaterielle eiendeler                           |      | 0                | 0                |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| Maskiner og anlegg                                   | 4    | 2 477 419        | 2 077 918        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 4    | 667 202          | 757 902          |
| Sum varige driftsmidler                              |      | 3 144 621        | 2 835 820        |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                     |      |                  |                  |
| Sum finansielle anleggsmidler                        |      | 0                | 0                |
| Sum anleggsmidler                                    |      | 3 144 621        | 2 835 820        |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>   |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                                    |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                      |      | 340 888          | 1 621 012        |
| Andre kortsiktige fordringer                         | 7    | 606 711          | 853 901          |
| Sum fordringer                                       |      | 947 598          | 2 474 914        |
| <b>Investeringer</b>                                 |      |                  |                  |
| Sum investeringer                                    |      | 0                | 0                |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>           |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                  |      | 399 499          | 155 567          |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende              |      | 399 499          | 155 567          |
| Sum omløpsmidler                                     |      | 1 347 098        | 2 630 481        |
| <b>SUM EIENDELER</b>                                 |      | <b>4 491 719</b> | <b>5 466 301</b> |

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



### Balanse

| Beløp i: NOK                             | Note | 2023             | 2022             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Egenkapital</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>              |      |                  |                  |
| Aksjekapital                             | 8    | 30 000           | 30 000           |
| Annen innskutt egenkapital               | 8    | 230              | 230              |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>          |      | <b>30 230</b>    | <b>30 230</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>              |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                        | 8    | 308 421          | 654 775          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>          |      | <b>308 421</b>   | <b>654 775</b>   |
| <b>Sum egenkapital</b>                   |      | <b>338 651</b>   | <b>685 005</b>   |
| <b>Gjeld</b>                             |      |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                  |      |                  |                  |
| Utsatt skatt                             | 5, 6 | 250 783          | 348 473          |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> |      | <b>250 783</b>   | <b>348 473</b>   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>            |      |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner           |      | 353 162          | 519 831          |
| Øvrig langsiktig gjeld                   |      | 765 000          | 590 000          |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>        |      | <b>1 118 162</b> | <b>1 109 831</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>              |      | <b>1 368 945</b> | <b>1 458 304</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                  |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                          |      | 179 151          | 342 055          |
| Skyldige offentlige avgifter             |      | 160 519          | 342 628          |
| Annen kortsiktig gjeld                   |      | 2 444 452        | 2 638 309        |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>              |      | <b>2 784 122</b> | <b>3 322 992</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                         |      | <b>4 153 068</b> | <b>4 781 296</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      | <b>4 491 719</b> | <b>5 466 301</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 686347

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 644 962  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: T.H VALBY ASFALT & GRAVING AS  
Forretningsadresse: Gardermovegen 23  
2050 JESSHEIM

#### 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: Thor Harald Valby  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
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 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, 30.07.2024

---

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: 918 644 962  
T.H VALBY ASFALT & GRAVING AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>  | <b>Note</b> | <b>2023</b>      | <b>2022</b>      |
|--|-------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                      |             |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>   |             |                  |                  |
| Salgsinntekt   |             | 1 960 415        | 2 080 727        |
| Annen driftsinntekt  |             | 313 807          | 610 000          |
| <b>Sum inntekter</b>   |             | <b>2 274 222</b> | <b>2 690 727</b> |
| <b>Kostnader</b>   |             |                  |                  |
| Varekostnad  |             | 243 820          | 311 702          |
| Lønnskostnad   | 1, 2, 3     | 503 890          | 541 886          |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4           | 435 872          | 486 976          |
| Annen driftskostnad  |             | 1 505 887        | 1 209 779        |
| <b>Sum kostnader</b>   |             | <b>2 689 468</b> | <b>2 550 343</b> |
| <b>Driftsresultat</b>  |             | <b>-415 246</b>  | <b>140 384</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>                    |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt   |             | 65               | 59               |
| Annen finansinntekt  |             | 12 218           | 10 327           |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                   |             | <b>12 283</b>    | <b>10 386</b>    |
| Annen rentekostnad   |             | 41 081           | 37 518           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                   |             | <b>41 081</b>    | <b>37 518</b>    |
| <b>Netto finans</b>  |             | <b>-28 798</b>   | <b>-27 132</b>   |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>                            |             | <b>-444 044</b>  | <b>113 253</b>   |
| Skattekostnad  | 5, 6        | -97 690          | 24 903           |
| <b>Årsresultat</b>   |             | <b>-346 354</b>  | <b>88 350</b>    |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                         |             |                  |                  |
| Annen egenkapital  |             | -346 354         | 88 350           |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>                     |             | <b>-346 354</b>  | <b>88 350</b>    |



Organisasjonsnr: 918 644 962  
T.H VALBY ASFALT & GRAVING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler 0 0

##### Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg 4 2 477 419 2 077 918

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol. 4 667 202 757 902

Sum varige driftsmidler 3 144 621 2 835 820

##### Finansielle anleggsmidler

Sum finansielle  
anleggsmidler 0 0

Sum anleggsmidler 3 144 621 2 835 820

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer 340 888 1 621 012

Andre kortsiktige  
fordringer 7 606 711 853 901

Sum fordringer 947 598 2 474 914

##### Investeringer

Sum investeringer 0 0

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 399 499 155 567

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 399 499 155 567

Sum omløpsmidler 1 347 098 2 630 481

SUM EIENDELER 4 491 719 5 466 301

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 8 30 000 30 000

Annen innskutt egenkapital 8 230 230



|  |      |                  |                  |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>          |      | <b>30 230</b>    | <b>30 230</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>              |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                        | 8    | 308 421          | 654 775          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>          |      | <b>308 421</b>   | <b>654 775</b>   |
| <b>Sum egenkapital</b>                   |      | <b>338 651</b>   | <b>685 005</b>   |
| <b>Gjeld</b>                             |      |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                  |      |                  |                  |
| Utsatt skatt                             | 5, 6 | 250 783          | 348 473          |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> |      | <b>250 783</b>   | <b>348 473</b>   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>            |      |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner           |      | 353 162          | 519 831          |
| Øvrig langsiktig gjeld                   |      | 765 000          | 590 000          |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>        |      | <b>1 118 162</b> | <b>1 109 831</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>              |      | <b>1 368 945</b> | <b>1 458 304</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                  |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                          |      | 179 151          | 342 055          |
| Skyldige offentlige avgifter             |      | 160 519          | 342 628          |
| Annen kortsiktig gjeld                   |      | 2 444 452        | 2 638 309        |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>              |      | <b>2 784 122</b> | <b>3 322 992</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                         |      | <b>4 153 068</b> | <b>4 781 296</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      | <b>4 491 719</b> | <b>5 466 301</b> |



Organisasjonsnr: 918 644 962  
T.H VALBY ASFALT & GRAVING 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, samt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. 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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

## Note

1

### Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

## Note

2

### Spesifisering av resultatregnskapet

#### Lønnskostnader

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------|--------------|------------------|
|-------------|--------------|------------------|



|                           |              |                  |
|---------------------------|--------------|------------------|
|                           | 432321.00    | 467127.00        |
| <u>Folketrygdavgift</u>   | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 61577.00     | 66484.00         |
| <u>Andre ytelser</u>      | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 9992.00      | 8274.00          |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 503890.00    | 541886.00        |

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

|            |              |
|------------|--------------|
| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|

## Note

4

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

|                                 |                            |                            |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u>  | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 5860768.00                 | 0.00                       |
| <u>Tilgang i året</u>           | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 949890.00                  | 0.00                       |
| <u>Avgang i året</u>            | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 670000.00                  | 0.00                       |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u>  | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 6140658.00                 | 0.00                       |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u>   | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 2996037.00                 | 0.00                       |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 3144621.00                 | 0.00                       |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u>     | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 435872.00                  | 0.00                       |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn



Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

**Fordringer**

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.

**Note**

7

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Opplysninger om:**

**Medlemmer av:**

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**



T.H Valby Asfalt & Graving AS  
918 644 962

## Resultatregnskap

|  | Note    | 2023              | 2022              |
|--|---------|-------------------|-------------------|
| <b>Driftsinntekter</b>                                       |         |                   |                   |
| Salgsinntekt   |         | 1 960 415         | 2 080 727         |
| Annen driftsinntekt  |         | 313 807           | 610 000           |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                                   |         | <b>2 274 222</b>  | <b>2 690 727</b>  |
| <b>Driftskostnader</b>                                       |         |                   |                   |
| Varekostnad  |         | -243 820          | -311 702          |
| Lønnskostnad   | 1, 2, 3 | -503 890          | -541 886          |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4       | -435 872          | -486 976          |
| Annen driftskostnad  |         | -1 505 887        | -1 209 779        |
| <b>Sum driftskostnader</b>                                   |         | <b>-2 689 468</b> | <b>-2 550 343</b> |
| <b>Driftsresultat</b>  |         | <b>-415 246</b>   | <b>140 384</b>    |
| <b>Finansinntekter</b>                                       |         |                   |                   |
| Annen renteinntekt   |         | 65                | 59                |
| Annen finansinntekt  |         | 12 218            | 10 327            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                   |         | <b>12 283</b>     | <b>10 386</b>     |
| <b>Finanskostnader</b>                                       |         |                   |                   |
| Annen rentekostnad   |         | -41 081           | -37 518           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                   |         | <b>-41 081</b>    | <b>-37 518</b>    |
| <b>Netto finans</b>  |         | <b>-28 798</b>    | <b>-27 132</b>    |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>                            |         | <b>-444 044</b>   | <b>113 253</b>    |
| Skattekostnad  | 5, 6    | 97 690            | -24 903           |
| <b>Årsresultat</b>   |         | <b>-346 354</b>   | <b>88 350</b>     |
| <b>Overføringer</b>  |         |                   |                   |
| Annen egenkapital  |         | -346 354          | 88 350            |
| <b>Sum overføringer</b>                                      |         | <b>-346 354</b>   | <b>88 350</b>     |



T.H Valby Asfalt & Graving AS  
918 644 962

## Balanse

|  | Note | 31.12.2023       | 31.12.2022       |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>EIENDELER</b>                                     |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |      |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| Maskiner og anlegg                                   | 4    | 2 477 419        | 2 077 918        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 4    | 667 202          | 757 902          |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |      | <b>3 144 621</b> | <b>2 835 820</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |      | <b>3 144 621</b> | <b>2 835 820</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                                    |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                      |      | 340 888          | 1 621 012        |
| Andre kortsiktige fordringer                         | 7    | 606 711          | 853 901          |
| <b>Sum fordringer</b>                                |      | <b>947 598</b>   | <b>2 474 914</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>           |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                  |      | 399 499          | 155 567          |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>       |      | <b>399 499</b>   | <b>155 567</b>   |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                              |      | <b>1 347 098</b> | <b>2 630 481</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                                 |      | <b>4 491 719</b> | <b>5 466 301</b> |



T.H Valby Asfalt & Graving AS  
918 644 962

## Balanse

|  | Note | 31.12.2023       | 31.12.2022       |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>            |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                     |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>            |      |                  |                  |
| Aksjekapital                           | 8    | 30 000           | 30 000           |
| Annen innskutt egenkapital             | 8    | 230              | 230              |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>        |      | <b>30 230</b>    | <b>30 230</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>            |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                      | 8    | 308 421          | 654 775          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>        |      | <b>308 421</b>   | <b>654 775</b>   |
| <b>Sum egenkapital</b>                 |      | <b>338 651</b>   | <b>685 005</b>   |
| <b>Gjeld</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Avsetning og forpliktelser</b>      |      |                  |                  |
| Utsatt skatt                           | 5, 6 | 250 783          | 348 473          |
| <b>Sum avsetning for forpliktelser</b> |      | <b>250 783</b>   | <b>348 473</b>   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>          |      |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner         |      | 353 162          | 519 831          |
| Øvrig langsiktig gjeld                 |      | 765 000          | 590 000          |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>      |      | <b>1 118 162</b> | <b>1 109 831</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                        |      | 179 151          | 342 055          |
| Skyldige offentlige avgifter           |      | 160 519          | 342 628          |
| Annen kortsiktig gjeld                 |      | 2 444 452        | 2 638 309        |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>            |      | <b>2 784 122</b> | <b>3 322 992</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                       |      | <b>4 153 068</b> | <b>4 781 296</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>        |      | <b>4 491 719</b> | <b>5 466 301</b> |

Ullensaker, 30.06.2024

Thor Harald Valby  
styrets leder / daglig leder



T.H Valby Asfalt & Graving AS  
918 644 962

## Noter

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak, samt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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.

### 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.

### 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



T.H Valby Asfalt & Graving AS  
918 644 962

## Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

## Note 2 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023           | 2022           |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn                            | 432 321        | 467 127        |
| Arbeidsgiveravgift              | 61 577         | 66 484         |
| Pensjonskostnader               | 0              | 0              |
| Andre relaterte ytelser         | 9 992          | 8 274          |
| <b>Sum</b>                      | <b>503 890</b> | <b>541 886</b> |

## Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

## Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

|  | Varige driftsmidler |
|--|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.  | 5 860 768           |
| Tilgang i året   | 949 890             |
| Avgang i året  | -670 000            |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.</b>   | <b>6 140 658</b>    |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger         | -2 996 037          |
| <b>Balanseført verdi per 31.12.</b>  | <b>3 144 621</b>    |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 435 872             |

## Note 5 - Spesifisering av skatt

| Skattekostnad                                    | 2023            | 2022            |
|--|-----------------|-----------------|
| +/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel | -97 690         | 24 903          |
| <b>Skattekostnad</b>                             | <b>-97 690</b>  | <b>24 903</b>   |
| <b>Skattepliktig inntekt</b>                     |                 |                 |
| Resultat før skatt                               | -444 044        | 113 253         |
| Permanente forskjeller                           | 0               | -59             |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller           | -130 234        | -384 780        |
| <b>Skattepliktig inntekt</b>                     | <b>-574 278</b> | <b>-271 586</b> |

## Note 6 - 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.



## T.H Valby Asfalt & Graving AS

918 644 962

| Midlertidige forskjeller knyttet til:                           | 01.01.2023       | 31.12.2023       | Endring        |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Anleggsmidler   | 1 859 094        | 1 998 314        | -139 220       |
| Omløpsmidler  | 11 348           | 2 362            | 8 986          |
| Fremførbart underskudd  | -286 475         | -860 753         | 574 278        |
| Kortsiktig gjeld  | 0                | 0                | 0              |
| Andel skattepliktig avsatt utbytte                              | 0                | 0                | 0              |
| <b>Netto forskjeller</b>  | <b>1 583 967</b> | <b>1 139 923</b> | <b>444 044</b> |
| <b>Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b> | <b>1 583 967</b> | <b>1 139 923</b> | <b>444 044</b> |
| <b>Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %</b>                   | <b>348 473</b>   | <b>250 783</b>   | <b>97 690</b>  |

## Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

## Note 8 - Egenkapital

|                               | Aksjekapital  | Annen innsk. EK | Opptjent egenkapital | Sum            |
|-------------------------------|---------------|-----------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 31.12.2022        | 30 000        | 230             | 654 775              | 685 005        |
| Årsresultat                   | 0             | 0               | -346 354             | -346 354       |
| <b>Egenkapital 31.12.2023</b> | <b>30 000</b> | <b>230</b>      | <b>308 421</b>       | <b>338 651</b> |