



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 173 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENAJENTA AS
Forretningsadresse: Botnhamnveien 740
9373 BOTNHAMN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Frank Robert Sebulonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

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, 13.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 553 050	0
Annen driftsinntekt		180 523	0
Sum inntekter		2 733 573	0
Kostnader			
Varekostnad		94 668	0
Lønnskostnad	1, 2	707 168	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	235 000	0
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		517 759	26 141
Sum kostnader		1 554 595	26 141
Driftsresultat		1 178 977	-26 141
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		98	0
Sum finansinntekter		98	0
Annen rentekostnad		323 767	10 579
Sum finanskostnader		323 767	10 579
Netto finans		-323 669	-10 579
Ordinært resultat før skattekostnad		855 308	-36 720
Skattekostnad	4, 5	188 565	-11 559
Ordinært resultat etter skattekostnad		666 744	-25 161
Årsresultat		666 743	-25 161
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		25 161	-25 161
Annen egenkapital		641 582	0
Sum overføringer og disponeringer		666 743	-25 161



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	6 150 000	6 150 000
Utsatt skattefordel	4, 5	0	11 559
Sum immaterielle eiendeler		6 150 000	6 161 559
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	2 365 000	3 150 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	0
Sum varige driftsmidler		2 365 000	3 150 000
Sum anleggsmidler		8 515 000	9 311 559
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		367 897	0
Andre kortsiktige fordringer		35 668	5 335
Sum fordringer		403 565	5 335
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		514 210	13 154
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		514 210	13 154
Sum omløpsmidler		917 775	18 489
SUM EIENDELER		9 432 775	9 330 048

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	800 000	800 000
Ikke registrert aksjekapital	7	0	0
Beholdning av egne aksjer	7	0	0
Overkurs	7	0	0
Annen innskutt egenkapital	7	-15 820	-15 820
Sum innskutt egenkapital		784 180	784 180
Opptjent egenkapital			
Fond	7	0	0
Annen egenkapital	7	641 582	0
Udekket tap	7	0	25 161
Sum opptjent egenkapital		641 582	-25 161
Sum egenkapital		1 425 762	759 019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	8	0	0
Utsatt skatt	4, 5	135 300	0
Sum avsetninger for forpliktelser		135 300	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8	0	0
Obligasjonslån	8	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	5 068 041	5 580 000
Langsiktig konserngjeld	8	0	0
Ansvarlig lånekapital	8	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 942 181	2 978 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 010 222	8 558 000
Sum langsiktig gjeld		7 145 522	8 558 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		69 682	10 450
Betalbar skatt	4, 5	41 706	0
Skyldige offentlige avgifter		436 817	0
Annen kortsiktig gjeld		313 286	2 579
Sum kortsiktig gjeld		861 491	13 029



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum gjeld		8 007 013	8 571 029
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 432 775	9 330 048



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 588706

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 173 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENJAJENTA AS
Forretningsadresse: Botnhamveien 740
9373 BOTNHAMN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Frank Robert Sebulonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

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 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, 08.07.2023

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: 928 173 402
SENJAJENTA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 553 050	0
Annen driftsinntekt		180 523	0
Sum inntekter		2 733 573	0
Kostnader			
Varekostnad		94 668	0
Lønnskostnad	1, 2	707 168	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	235 000	0
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		517 759	26 141
Sum kostnader		1 554 595	26 141
Driftsresultat		1 178 977	-26 141
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		98	0
Sum finansinntekter		98	0
Annen rentekostnad		323 767	10 579
Sum finanskostnader		323 767	10 579
Netto finans		-323 669	-10 579
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4, 5	855 308	-36 720
Skattekostnad		188 565	-11 559
Ordinært resultat etter skattekostnad		666 744	-25 161
Årsresultat		666 743	-25 161
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		25 161	-25 161
Annen egenkapital		641 582	0
Sum overføringer og disponeringer		666 743	-25 161



Organisasjonsnr: 928 173 402
SENJAJENTA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	6 150 000	6 150 000
Utsatt skattefordel	4, 5	0	11 559
Sum immaterielle eiendeler		6 150 000	6 161 559
Varige driftsmidler			
Tøtter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	2 365 000	3 150 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	0
Sum varige driftsmidler		2 365 000	3 150 000
Sum anleggsmidler		8 515 000	9 311 559
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		367 897	0
Andre kortsiktige fordringer		35 668	5 335
Sum fordringer		403 565	5 335
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		514 210	13 154
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		514 210	13 154
Sum omløpsmidler		917 775	18 489
SUM EIENDELER		9 432 775	9 330 048
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	800 000	800 000
Ikke registrert aksjekapital	7	0	0



Beholdning av egne aksjer	7	0	0
Overkurs	7	0	0
Annen innskutt egenkapital	7	-15 820	-15 820
Sum innskutt egenkapital		784 180	784 180
Opptjent egenkapital			
Fond	7	0	0
Annen egenkapital	7	641 582	0
Udekket tap	7	0	25 161
Sum opptjent egenkapital		641 582	-25 161
Sum egenkapital		1 425 762	759 019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelse	8	0	0
Utsatt skatt	4, 5	135 300	0
Sum avsetninger for forpliktelse		135 300	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8	0	0
Obligasjonslån	8	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	5 068 041	5 580 000
Langsiktig konserngjeld	8	0	0
Ansvarlig lånekapital	8	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 942 181	2 978 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 010 222	8 558 000
Sum langsiktig gjeld		7 145 522	8 558 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		69 682	10 450
Betalbar skatt	4, 5	41 706	0
Skyldige offentlige avgifter		436 817	0
Annen kortsiktig gjeld		313 286	2 579
Sum kortsiktig gjeld		861 491	13 029
Sum gjeld		8 007 013	8 571 029
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 432 775	9 330 048



Organisasjonsnr: 928 173 402
SENJAJENTA 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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 formuesmessig 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 netto grunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.50

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	707168.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	707168.00	0.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

8

Gjeld



Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
5797162.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
5068041.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
8515000.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note
6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



SENJAJENTA AS
928 173 402

Resultatregnskap

	Note	2022	20.10.2021 - 31.12.2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 553 050	0
Annen driftsinntekt		180 523	0
Sum driftsinntekter		2 733 573	0
Driftskostnader			
Varekostnad		-94 668	0
Lønnskostnad	1, 2	-707 168	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-235 000	0
Annen driftskostnad		-517 759	-26 141
Sum driftskostnader		-1 554 596	-26 141
Driftsresultat		1 178 977	-26 141
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		98	0
Sum finansinntekter		98	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-323 767	-10 579
Sum finanskostnader		-323 767	-10 579
Netto finans		-323 669	-10 579
Resultat før skattekostnad		855 308	-36 720
Skattekostnad	4, 5	-188 565	11 559
Årsresultat		666 743	-25 161
Overføringer			
Annen egenkapital		641 582	0
Udekket tap		25 161	-25 161
Sum overføringer		666 743	-25 161



SENJAJENTA AS
928 173 402

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	6 150 000	6 150 000
Utsatt skattefordel	4, 5	0	11 559
Sum immaterielle eiendeler		6 150 000	6 161 559
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	3	2 365 000	3 150 000
Sum varige driftsmidler		2 365 000	3 150 000
Sum anleggsmidler		8 515 000	9 311 559
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		367 897	0
Andre kortsiktige fordringer		35 668	5 335
Sum fordringer		403 565	5 335
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		514 210	13 154
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		514 210	13 154
Sum omløpsmidler		917 775	18 489
SUM EIENDELER		9 432 775	9 330 048



SENJAJENTA AS
928 173 402

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	800 000	800 000
Annen innskutt egenkapital	7	-15 820	-15 820
Sum innskutt egenkapital		784 180	784 180
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	641 582	0
Udekket tap	7	0	-25 161
Sum opptjent egenkapital		641 582	-25 161
Sum egenkapital		1 425 762	759 019
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	4, 5	135 300	0
Sum avsetning og forpliktelser		135 300	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	5 068 041	5 580 000
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 942 181	2 978 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 010 222	8 558 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		69 682	10 450
Betalbar skatt	4, 5	41 706	0
Skyldige offentlige avgifter		436 817	0
Annen kortsiktig gjeld		313 286	2 579
Sum kortsiktig gjeld		861 491	13 029
Sum gjeld		8 007 013	8 571 029
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 432 775	9 330 048

Botnhamn

Frank Robert Sebulonsen
styrets leder

Hans Henriksen
styremedlem



SENJAJENTA AS
928 173 402

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 formuesmessig 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 netto grunnlaget.



SENJAJENTA AS
928 173 402

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1,5

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	707 168	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	707 168	0

Note 3 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Skip, rigger, fly o.l	Immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	3 150 000	6 150 000	9 300 000
Tilgang i året	2 600 000	0	2 600 000
Avgang i året	-3 150 000	0	-3 150 000
Anskaffelseskost pr 31.12	2 600 000	6 150 000	8 750 000
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	0	0	0
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-235 000	0	-235 000
Balansført verdi pr 31.12	2 365 000	6 150 000	8 515 000
Årets av- og nedskrivninger	235 000	0	235 000
Økonomisk levetid	10	0	
Avskrivningsplan	Lineær		

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2022	20.10.2021 - 31.12.2021
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	41 706	0
=/- Endringer i utsatt skattefordel	146 859	-11 559
Skattekostnad	188 565	-11 559
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	855 308	-36 720
Permanente forskjeller	1 805	-15 820
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-174 000	-441 000
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-493 540	0
Skattepliktig inntekt	189 574	-493 540
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	41 706	0
Sum betalbar skatt i balansen	41 706	0



SENJAJENTA AS
928 173 402

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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	441 000	129 000	312 000
Gevinst- og tapskonto	0	486 000	-486 000
Fremførbart underskudd	-493 540	0	-493 540
Netto forskjeller	-52 540	615 000	-667 540
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-52 540	615 000	-667 540
Utsatt skatt 31.12.2022 basert på 22 %	-11 559	135 300	-146 859

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	800 000	-15 820	0	-25 161	759 019
Årsresultat	0	0	641 582	25 161	666 743
Egenkapital 31.12.2022	800 000	-15 820	641 582	0	1 425 762

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	5 797 162
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	5 068 041
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	8 515 000
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0