



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 252 259
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SERENGETI AS
Forretningsadresse:	Bryggeveien 7 3120 NØTTERØY

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:	Thor Erling LUND
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.07.2023

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, 05.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		79 760	66 475
Sum kostnader		79 760	66 475
Driftsresultat		-79 760	-66 475
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		945 382	1 579 583
Sum finansinntekter		945 382	1 579 583
Annen rentekostnad		328 830	286 210
Annen finanskostnad		147	
Sum finanskostnader		328 977	286 210
Netto finans		616 405	1 293 373
Ordinært resultat før skattekostnad		536 645	1 226 898
Ordinært resultat etter skattekostnad		536 645	1 226 898
Årsresultat		536 645	1 226 898
Årsresultat etter minoritetsinteresser		536 645	1 226 898
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		320 000	
Ordinært utbytte		100 000	
Udekket tap			656 451
Overføringer annen egenkapital		116 645	570 447
Sum overføringer og disponeringer		536 645	1 226 898



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	5 913 408	5 913 408
Sum finansielle anleggsmidler		5 913 408	5 913 408
Sum anleggsmidler		5 913 408	5 913 408
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		11 306	-13 656
Konsernfordringer	4,5	945 382	1 579 583
Sum fordringer		956 688	1 565 927
Sum omløpsmidler		956 688	1 565 927
SUM EIENDELER		6 870 096	7 479 335
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		320 000	320 000
Sum innskutt egenkapital		320 000	320 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		687 092	570 447
Sum opptjent egenkapital		687 092	570 447
Sum egenkapital		1 007 092	890 447



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 119 999	4 239 999
Langsiktig konserngjeld	5	1 310 973	2 019 752
Sum annen langsiktig gjeld		5 430 972	6 259 751
Sum langsiktig gjeld		5 430 972	6 259 751
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	294 526	302 176
Leverandørgjeld		8 317	4 995
Utbytte		100 000	
Annen kortsiktig gjeld		29 190	21 967
Sum kortsiktig gjeld		432 033	329 137
Sum gjeld		5 863 005	6 588 888
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 870 096	7 479 335



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 667411

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 252 259
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERENGETI AS
Forretningsadresse: Bryggeveien 7
3120 NØTTERØY

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: Thor Erling LUnd
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.07.2023

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, 10.08.2023

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: 989 252 259
SERENGETI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		79 760	66 475
Sum kostnader		79 760	66 475
Driftsresultat		-79 760	-66 475
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		945 382	1 579 583
Sum finansinntekter		945 382	1 579 583
Annen rentekostnad		328 830	286 210
Annen finanskostnad		147	
Sum finanskostnader		328 977	286 210
Netto finans		616 405	1 293 373
Ordinært resultat før skattekostnad		536 645	1 226 898
Ordinært resultat etter skattekostnad		536 645	1 226 898
Årsresultat		536 645	1 226 898
Årsresultat etter minoritetsinteresser		536 645	1 226 898
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		320 000	
Ordinært utbytte		100 000	
Udekket tap			656 451
Overføringer annen egenkapital		116 645	570 447
Sum overføringer og disponeringer		536 645	1 226 898



Organisasjonsnr: 989 252 259
SERENGETI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 3		5 913 408	5 913 408
Sum finansielle anleggsmidler		5 913 408	5 913 408
Sum anleggsmidler		5 913 408	5 913 408
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		11 306	-13 656
Konsernfordringer	4,5	945 382	1 579 583
Sum fordringer		956 688	1 565 927
Sum omløpsmidler		956 688	1 565 927
SUM EIENDELER		6 870 096	7 479 335
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		320 000	320 000
Sum innskutt egenkapital		320 000	320 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		687 092	570 447
Sum opptjent egenkapital		687 092	570 447
Sum egenkapital		1 007 092	890 447
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	4 119 999	4 239 999
Langsiktig konserngjeld	5	1 310 973	2 019 752
Sum annen langsiktig gjeld		5 430 972	6 259 751
Sum langsiktig gjeld		5 430 972	6 259 751



Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	294 526	302 176
Leverandørgjeld		8 317	4 995
Utbytte		100 000	
Annen kortsiktig gjeld		29 190	21 967
Sum kortsiktig gjeld		432 033	329 137
Sum gjeld		5 863 005	6 588 888
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 870 096	7 479 335



Organisasjonsnr: 989 252 259
SERENGETI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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



**Årsregnskap 2022
for
Serengeti AS**

Organisasjonsnr. 989252259

Utarbeidet av:

Balanse Økonomi AS
Godkjent regnskapsselskap
Gressbanen Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG



Organisasjonsnr. 990100489



Serengeti AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		79 760	66 475
Sum driftskostnader		79 760	66 475
DRIFTSRESULTAT		(79 760)	(66 475)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		945 382	1 579 583
Sum finansinntekter		945 382	1 579 583
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		328 830	286 210
Annen finanskostnad		147	0
Sum finanskostnader		328 977	286 210
NETTO FINANSPOSTER		616 405	1 293 373
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		536 645	1 226 898
Skattekostnad på ordinært resultat	1,2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		536 645	1 226 898
ÅRSRESULTAT		536 645	1 226 898
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		100 000	0
Tilleggsutbytte		320 000	0
Overføringer annen egenkapital		116 645	570 447
Fremføring av udekket tap		0	656 451
SUM OVERF. OG DISP.		536 645	1 226 898



Serengeti AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	5 913 408	5 913 408
Sum finansielle anleggsmidler		5 913 408	5 913 408
SUM ANLEGGSMIDLER		5 913 408	5 913 408
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	4,5	945 382	1 579 583
Andre kortsiktige fordringer		11 306	(13 656)
Sum fordringer		956 688	1 565 927
SUM OMLØPSMIDLER		956 688	1 565 927
SUM EIENDELER		6 870 096	7 479 335
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		320 000	320 000
Sum innskutt egenkapital		320 000	320 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		687 092	570 447
Sum opptjent egenkapital		687 092	570 447
SUM EGENKAPITAL		1 007 092	890 447
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 119 999	4 239 999
Langsiktig gjeld til konsernselskap	5	1 310 973	2 019 752
Sum annen langsiktig gjeld		5 430 972	6 259 751
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 430 972	6 259 751
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	294 526	302 176
Leverandørgjeld		8 317	4 995
Utbytte		100 000	0
Annen kortsiktig gjeld		29 190	21 967
SUM KORTSIKTIG GJELD		432 033	329 137
SUM GJELD		5 863 005	6 588 888
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 870 096	7 479 335

Tønsberg, __. __. 2023

Thor Erling Lund
Styrets leder og daglig leder



Serengeti AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring skjer på opptjeningstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende.

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 regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Konsern

Aksjer i datterselskap er bokført til kostpris.



Serengeti AS

Noter 2022

Note 1 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	536 645
+ Permanente og andre forskjeller	-945 382
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
+ Mottatt konsernbidrag	945 382
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	536 645
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	536 645
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	3 407 664	3 944 309
= Grunnlag utsatt skatt	-3 407 664	-3 944 309
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	3 407 664	3 944 309
= Grunnlag utsatt skattefordel	3 407 664	3 944 309
Utsatt skattefordel	749 686	867 748
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	3 407 664	3 944 309
Ikke bokført utsatt skattefordel	749 686	867 748
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Serengeti AS

Noter 2022

Note 3 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

Datterselskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Consilio Kommunikasjon AS, Tønsberg	100,00 %	100,00 %	487 242	1 658 778
Moer Eiendom AS, Tønsberg	100,00 %	100,00 %	210 687	500 552

Note 4 - Pantstillelser og garantier

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 3 780 000.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	4 119 999	4 359 999
Pantsatte eiendeler:		
Aksjer i Moer Eiendom AS	5 410 300	5 410 300

Note 5 - Fordringer på konsernselskap

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

	2022	2021
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	945 382	229 583
Fordringer på utbytte fra DS/TS	0	1 350 000
Sum fordringer	945 382	1 579 583
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld	1 310 973	2 019 752
Sum gjeld	1 310 973	2 019 752



Til generalforsamlingen i
Serengeti AS

ENTER REVISJON

Enter Revisjon AS
Tlf: +47 33 00 30 60
E-post: post@enterrevisjon.no
Org.nr.: 987 597 046 NVA
Foretaksregisteret

Enter Revisjon avd. Tønsberg
Kilengt. 1, 3117 Tønsberg

Enter Revisjon avd. Horten
C. Andersensgt. 11 A, 3181 Horten

Partnere
Villy Lysgård
Ole Martin Bekkevold
Raymond Mærierty
Statsautoriserte revisorer

Uavhengig revisors beretning for 2022

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Serengeti AS som viser et overskudd på kr 536 645. Årsregnskapet 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 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 under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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.

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 avvirket.

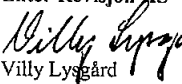
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Tønsberg, 27.07.2023

Enter Revisjon AS


Villy Lysgård
statsautorisert revisor

Medlemmer av Den norske Revisorforening / Autorisert regnskapsførerelskap



**Årsregnskap 2022
for
Serengeti AS**

Organisasjonsnr. 989252259

Utarbeidet av:

Balanse Økonomi AS
Godkjent regnskapsselskap
Gressbanen Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG
Organisasjonsnr. 990100489



Serengeti AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		79 760	66 475
Sum driftskostnader		79 760	66 475
DRIFTSRESULTAT		(79 760)	(66 475)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		945 382	1 579 583
Sum finansinntekter		945 382	1 579 583
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		328 830	286 210
Annen finanskostnad		147	0
Sum finanskostnader		328 977	286 210
NETTO FINANSPOSTER		616 405	1 293 373
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		536 645	1 226 898
Skattekostnad på ordinært resultat	1,2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		536 645	1 226 898
ÅRSRESULTAT		536 645	1 226 898
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		100 000	0
Tilleggsutbytte		320 000	0
Overføringer annen egenkapital		116 645	570 447
Fremføring av udekket tap		0	656 451
SUM OVERF. OG DISP.		536 645	1 226 898

Årsregnskap for Serengeti AS

Organisasjonsnr. 989252259



Serengeti AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	5 913 408	5 913 408
Sum finansielle anleggsmidler		5 913 408	5 913 408
SUM ANLEGGSMIDLER		5 913 408	5 913 408
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	4,5	945 382	1 579 583
Andre kortsiktige fordringer		11 306	(13 656)
Sum fordringer		956 688	1 565 927
SUM OMLØPSMIDLER		956 688	1 565 927
SUM EIENDELER		6 870 096	7 479 335
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		320 000	320 000
Sum innskutt egenkapital		320 000	320 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		687 092	570 447
Sum opptjent egenkapital		687 092	570 447
SUM EGENKAPITAL		1 007 092	890 447
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 119 999	4 239 999
Langsiktig gjeld til konsernselskap	5	1 310 973	2 019 752
Sum annen langsiktig gjeld		5 430 972	6 259 751
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 430 972	6 259 751
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	294 526	302 176
Leverandørgjeld		8 317	4 995
Utbytte		100 000	0
Annen kortsiktig gjeld		29 190	21 967
SUM KORTSIKTIG GJELD		432 033	329 137
SUM GJELD		5 863 005	6 588 888
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 870 096	7 479 335

Tønsberg, __. __. 2023

Thor Erling Lund
Styrets leder og daglig leder

Årsregnskap for Serengeti AS

Organisasjonsnr. 989252259



Serengeti AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring skjer på opptjeningstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende.

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 regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Konsern

Aksjer i datterselskap er bokført til kostpris.

Noter for Serengeti AS

Organisasjonsnr. 989252259



Serengeti AS

Noter 2022

Note 1 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	536 645
+ Permanente og andre forskjeller	-945 382
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
+ Mottatt konsernbidrag	945 382
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	536 645
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	536 645
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	3 407 664	3 944 309
= Grunnlag utsatt skatt	-3 407 664	-3 944 309
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	3 407 664	3 944 309
= Grunnlag utsatt skattefordel	3 407 664	3 944 309
Utsatt skattefordel	749 686	867 748
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	3 407 664	3 944 309
Ikke bokført utsatt skattefordel	749 686	867 748
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter for Serengeti AS

Organisasjonsnr. 989252259



Serengeti AS

Noter 2022

Note 3 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

Datterselskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Arsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Consilio Kommunikasjon AS, Tønsberg	100,00 %	100,00 %	487 242	1 658 778
Moer Eiendom AS, Tønsberg	100,00 %	100,00 %	210 687	500 552

Note 4 - Pantstillelser og garantier

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 3 780 000.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	4 119 999	4 359 999
Pantsatte eiendeler:		
Aksjer i Moer Eiendom AS	5 410 300	5 410 300

Note 5 - Fordringer på konsernselskap

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

	2022	2021
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	945 382	229 583
Fordringer på utbytte fra DS/TS	0	1 350 000
Sum fordringer	945 382	1 579 583
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld	1 310 973	2 019 752
Sum gjeld	1 310 973	2 019 752

Noter for Serengeti AS

Organisasjonsnr. 989252259



Elektronisk signatur

Signert av

Lund, Thor Erling
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

27.07.2023 12.34.24

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



ENTER REVISJON

Enter Revisjon AS
Tlf: +47 33 00 30 60
E-post: post@enterrevisjon.no
Org.nr.: 987 597 046 MVA
Foretaksregisteret

Enter Revisjon avd. Tønsberg
Kilengt. 1, 3117 Tønsberg

Enter Revisjon avd. Horten
C. Andersensgt. 11 A, 3181 Horten

Partnere
Villy Lysgård
Ole Martin Bekkevold
Raymond Meinert
Statsautoriserte revisorer

Til generalforsamlingen i
Serengeti AS

Uavhengig revisors beretning for 2022

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Serengeti AS som viser et overskudd på kr 536 645. Årsregnskapet 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 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 under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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.

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 avvirket.

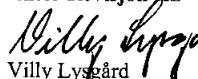
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Tønsberg, 27.07.2023

Enter Revisjon AS


Villy Lysgård
statsautorisert revisor