



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 823 474 032
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NÆRINGSPARKEN SENJA AS
Forretningsadresse: c/o Sparebank1 Regnskapshuset
Nord-Norge
Ringveien 49
9300 FINNSNES

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: Ole-Martin Lund Andreassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

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, 19.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		8 634 734	8 267 809
Felleskostnader		1 265 708	1 067 830
Sum inntekter		9 900 442	9 335 639
Kostnader			
Kostnader utleide arealer		1 530 084	1 343 248
Avskrivning på varige driftsmidler	1	3 834 092	3 548 000
Annen driftskostnad		918 085	1 244 668
Sum kostnader		6 282 260	6 135 916
Driftsresultat		3 618 182	3 199 723
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			5 589
Annen renteinntekt		27 262	14 792
Sum finansinntekter		27 262	20 381
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	4 627 884	2 805 444
Annen rentekostnad		643	173
Sum finanskostnader		4 628 527	2 805 617
Netto finans		-4 601 264	-2 785 236
Ordinært resultat før skattekostnad		-983 082	414 487
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-216 271	91 188
Ordinært resultat etter skattekostnad		-766 811	323 299
Årsresultat		-766 811	323 299
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-766 811	323 299
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	-1 836 559	-1 217 216
Overføringer annen innskutt egenkapital	4	1 676 971	1 217 216



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer annen egenkapital	4	-607 223	323 299
Sum overføringer og disponeringer		-766 811	323 299



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,2	109 037 570	112 484 275
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	605 320	
Sum varige driftsmidler		109 642 890	112 484 275
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2	5 610 812	4 050 279
Sum finansielle anleggsmidler		5 610 812	4 050 279
Sum anleggsmidler		115 253 702	116 534 554
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		265 241	3 089 030
Andre kortsiktige fordringer		118 074	16 876
Konsernfordringer	2	2 354 563	1 560 533
Sum fordringer		2 737 878	4 666 439
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	5	225 426	3 415 567
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		225 426	3 415 567
Sum omløpsmidler		2 963 304	8 082 006
SUM EIENDELER		118 217 007	124 616 560

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	118 920	118 920
Overkurs	4	25 360	25 360
Annen innskutt egenkapital	4	5 581 045	3 904 074
Sum innskutt egenkapital		5 725 325	4 048 354
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		607 223
Sum opptjent egenkapital			607 223
Sum egenkapital		5 725 325	4 655 577
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	2 562 301	2 260 568
Sum avsetninger for forpliktelser		2 562 301	2 260 568
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2	107 365 167	110 937 283
Sum annen langsiktig gjeld		107 365 167	110 937 283
Sum langsiktig gjeld		109 927 468	113 197 851
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		478 477	742 533
Skyldig offentlige avgifter			252 699
Kortsiktig konserngjeld	2		459 154
Annen kortsiktig gjeld		2 085 736	5 308 746
Sum kortsiktig gjeld		2 564 213	6 763 132
Sum gjeld		112 491 681	119 960 983
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		118 217 007	124 616 560



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 532720

Enheten

Organisasjonsnummer: 823 474 032
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NÆRINGSPARKEN SENJA AS
Forretningsadresse: c/o Sparebank1 Regnskapshuset
Nord-Norge
Ringveien 49
9300 FINNSNES

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: Ole-Martin Lund Andreassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

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, 01.07.2023

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: 823 474 032
NÆRINGSPARKEN SENJA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		8 634 734	8 267 809
Felleskostnader		1 265 708	1 067 830
Sum inntekter		9 900 442	9 335 639
Kostnader			
Kostnader utleide arealer		1 530 084	1 343 248
Avskrivning på varige driftsmidler	1	3 834 092	3 548 000
Annen driftskostnad		918 085	1 244 668
Sum kostnader		6 282 260	6 135 916
Driftsresultat		3 618 182	3 199 723
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			5 589
Annen renteinntekt		27 262	14 792
Sum finansinntekter		27 262	20 381
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	4 627 884	2 805 444
Annen rentekostnad		643	173
Sum finanskostnader		4 628 527	2 805 617
Netto finans		-4 601 264	-2 785 236
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-216 271	91 188
Ordinært resultat etter skattekostnad		-766 811	323 299
Årsresultat		-766 811	323 299
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-766 811	323 299
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	-1 836 559	-1 217 216
Overføringer annen innskutt egenkapital	4	1 676 971	1 217 216
Overføringer annen egenkapital	4	-607 223	323 299
Sum overføringer og disponeringer		-766 811	323 299





Organisasjonsnr: 823 474 032
NÆRINGSPARKEN SENJA AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,2	109 037 570	112 484 275
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	605 320	
Sum varige driftsmidler		109 642 890	112 484 275

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	2	5 610 812	4 050 279
Sum finansielle anleggsmidler		5 610 812	4 050 279

Sum anleggsmidler

		115 253 702	116 534 554
--	--	--------------------	--------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		265 241	3 089 030
Andre kortsiktige fordringer		118 074	16 876
Konsernfordringer	2	2 354 563	1 560 533
Sum fordringer		2 737 878	4 666 439

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd	5	225 426	3 415 567
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		225 426	3 415 567

Sum omløpsmidler

		2 963 304	8 082 006
--	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER

		118 217 007	124 616 560
--	--	--------------------	--------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	118 920	118 920
Overkurs	4	25 360	25 360
Annen innskutt egenkapital	4	5 581 045	3 904 074
Sum innskutt egenkapital		5 725 325	4 048 354



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		607 223
Sum opptjent egenkapital			607 223
Sum egenkapital		5 725 325	4 655 577
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	2 562 301	2 260 568
Sum avsetninger for forpliktelser		2 562 301	2 260 568
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2	107 365 167	110 937 283
Sum annen langsiktig gjeld		107 365 167	110 937 283
Sum langsiktig gjeld		109 927 468	113 197 851
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		478 477	742 533
Skyldig offentlige avgifter			252 699
Kortsiktig konserngjeld	2		459 154
Annen kortsiktig gjeld		2 085 736	5 308 746
Sum kortsiktig gjeld		2 564 213	6 763 132
Sum gjeld		112 491 681	119 960 983
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		118 217 007	124 616 560



Organisasjonsnr: 823 474 032
NÆRINGSPARKEN SENJA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

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



KPMG AS
Ringveien 49
P.O. Box 608
N-9305 Finnsnes

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

Til generalforsamlingen i Næringsparken Senja AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

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

Etter vår mening

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

Grunnlag for konklusjonen

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

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Offices in:

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

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslø	Elverum	Mo i Rara	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Årendel	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ullsteinvik
Bodo	Knarvik	Stord	Alesund
Drammen	Kristiansand	Siraume	

Penneo Dokumentnøkkel: CNLA7-EYCFB-ULYX-CJJEV-CSVGF-VG4TG



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

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

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

Finnsnes, 26. juni 2023
KPMG AS

Håvard Berg Kristiansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pennneo Dokumentnøkkel: CNLA7-EYCFB-ULYMX-CJJEV-CSVGF-VG4TG



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Håvard Berg Kristiansen

Statsautorisert revisor

Serienummer: UN:NO-9578-5997-4-809015

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-06-26 10:27:59 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: CNLA7-EYCFB-ULYX-CJJEV-CSVGF-VG4TG

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Næringsparken Senja AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

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.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for 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 regnskapsmessige 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.



Næringsparken Senja AS

Noter 2022

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inv., verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	120 469 025	0	120 469 025
+ Tilgang	770 216	691 516	1 461 732
- Avgang	469 025	0	469 025
Anskaffelseskost pr. 31/12	120 770 216	691 516	121 461 732
Akk. av/nedskr. pr 1/1	7 984 750	0	7 984 750
+ Ordinære avskrivninger	3 747 895	86 197	3 834 092
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	11 732 645	86 197	11 818 842
Balanseført verdi pr 31/12	109 037 570	605 320	109 642 890
Prosentats for ord.avskr	2-33	20-20	



Næringsparken Senja AS

Noter 2022

Note 2 - Konsern - transaksjoner og mellomværender

Morselskapet Senjen Holding AS eier 100% av selskapene Kunnskapsparken Senja AS, Næringsparken Senja AS, Justis Eiendom Senja AS og Senja Havn AS. Konsernet kommer inn under reglene om små foretak i regnskapslovens §1-6 og det utarbeides derfor ikke konsernregnskap.

Konserninterne transaksjoner og mellomværender inngår i følgende regnskapslinjer hos Kunnskapsparken Senja AS:

Transaksjoner	2022
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4 627 884
Kortsiktige fordringer	
Fordringer på konsernselskap	2 354 563
Langsiktig fordringer	
Langsiktig fordring på konsernselskap	5 610 812
Langsiktig gjeld	
Langsiktig gjeld til konsernselskap	107 365 167

Kortsiktige fordrings- og gjeldsposter er ikke renteberegnet og forfaller innenfor hhv. 1 og 5 år.

Selskapets langsiktige gjeld med kr 107 365 167 gjelder i hovedsak lån i bank hvor Senjen Holding AS står som lånetaker, hvor lånebeløpet er videreformidlet til Kunnskapsparken Senja AS. Den langsiktige fordringen er ikke renteberegnet og tilbakebetales når likviditeten tillater dette.

Lånet renteberegnes og tilbakebetales etter fastsatt rente- og avdragsprofil, og kr 58 665 167 forfaller senere enn 5 år etter balansedagen.

Fast eiendom i Næringsparken Senja AS med bokført verdi pr 31.12. med kr 108 936 275 er stillet som sikkerhet for lån fra bank på vegne av Senjen Holding AS.



Næringsparken Senja AS

Noter 2022

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2022
Resultat før skattekostnader	-983 082
Permanente og andre forskjeller	36
Endring i midlertidige forskjeller	-777 667
Mottatt konsernbidrag med skattemessig effekt (bto)	2 354 563
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	593 850
Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad	2022	2021
Skatteeffekt av konsernbidrag	-518 004	-343 317
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	301 733	434 505
Samlede ordinære skattekostnader	-216 271	91 188

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	11 916 225	11 080 121
+ Utestående fordringer	3 344	61 781
- Fremførbart skattemessig underskudd	272 743	866 593
Sum grunnlag for beregning av utsatt skatt	11 646 826	10 275 309
Balanseført utsatt skatt	2 562 301	2 260 568



Næringsparken Senja AS

Noter 2022

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	118 920	25 360	4 511 297	4 655 577
- Årets resultat			- 766 811	- 766 811
+ Mottatt konsernbidrag			1 836 559	1 836 559
Pr 31.12.	118 920	25 360	5 581 045	5 725 325

Selskapets samlede aksjekapital utgjør kr 118 920 fordelt på 94 549 stk aksjer, hver pålydende kr 1,25776. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjer er i sin helhet eid av Senjen Holding AS (org.nr 923 181 922).

Note 5 - Bankinnskudd

Ingen andel av selskapets bankinnskudd er bundne midler.



Næringsparken Senja AS

Resultatregnskap

	Note	2122	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Leieinntekter		8 634 734	8 267 809
Felleskostnader		1 265 708	1 067 830
Sum driftsinntekter		9 900 442	9 335 639
Driftskostnader			
Kostnader utleide arealer		1 530 084	1 343 248
Lønnskostnad		0	0
Avskrivning på varige driftsmidler	1	3 834 092	3 548 000
Annen driftskostnad		918 085	1 244 668
Sum driftskostnader		6 282 260	6 135 916
DRIFTSRESULTAT		3 618 182	3 199 723
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		0	5 589
Annen renteinntekt		27 262	14 792
Sum finansinntekter		27 262	20 381
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	2	4 627 884	2 805 444
Annen rentekostnad		643	173
Sum finanskostnader		4 628 527	2 805 617
NETTO FINANSPOSTER		-4 601 264	-2 785 236
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-983 082	414 487
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-216 271	91 188
ARSRESULTAT		-766 811	323 299
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag	4	-1 836 559	-1 217 216
Overføringer annen innskutt egenkapital	4	1 676 971	1 217 216
Overføringer annen egenkapital	4	-607 223	323 299
SUM OVERF. OG DISP.		-766 811	323 299



Næringsparken Senja AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,2	109 037 570	112 484 275
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	605 320	0
Sum varige driftsmidler		109 642 890	112 484 275
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2	5 610 812	4 050 279
Sum finansielle anleggsmidler		5 610 812	4 050 279
SUM ANLEGGSMIDLER		115 253 702	116 534 554
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		265 241	3 089 030
Fordringer på konsernselskap	2	2 354 563	1 560 533
Andre kortsiktige fordringer		118 074	16 876
Sum fordringer		2 737 878	4 666 439
Bankinnskudd	5	225 426	3 415 567
SUM OMLØPSMIDLER		2 963 304	8 082 006
SUM EIENDELER		118 217 007	124 616 560



Næringsparken Senja AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	118 920	118 920
Overkurs	4	25 360	25 360
Annen innskutt egenkapital	4	5 581 045	3 904 074
Sum innskutt egenkapital		5 725 325	4 048 354
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	607 223
Sum opptjent egenkapital		0	607 223
SUM EGENKAPITAL		5 725 325	4 655 577
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	2 562 301	2 260 568
Sum avsetning for forpliktelser		2 562 301	2 260 568
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	2	107 365 167	110 937 283
Sum annen langsiktig gjeld		107 365 167	110 937 283
SUM LANGSIKTIG GJELD		109 927 468	113 197 851
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		478 477	742 533
Skyldig offentlige avgifter		0	252 699
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	2	0	459 154
Annen kortsiktig gjeld		2 085 736	5 308 746
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 564 213	6 763 132
SUM GJELD		112 491 681	119 960 983
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		118 217 007	124 616 560

Finnsnes, den 20. juni 2023

Ole-Martin Lund Andreassen
Styrets leder



**Årsregnskap 2022
for
Næringsparken Senja AS**

Organisasjonsnr. 823474032

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Godkjent regnskapsselskap
Storgata 65
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142