



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 040 216
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENAB EIKELAND ØST AS
Forretningsadresse: Langkaia 1
0150 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Erga Revisjon as
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 08.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		99 601 953	180 783 020
Annen driftsinntekt		1 619 134	
Sum inntekter		101 221 087	180 783 020
Kostnader			
Varekostnad		77 246 901	135 261 539
Lønnskostnad		21 806 442	30 688 035
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		2 288 801	2 330 200
Annen driftskostnad		7 800 105	9 424 946
Sum kostnader		109 142 249	177 704 720
Driftsresultat		-7 921 161	3 078 300
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		115 528	8 807
Sum finansinntekter		115 528	8 807
Annen rentekostnad		895 894	1 111 755
Annen finanskostnad		208 978	579 756
Sum finanskostnader		1 104 872	1 691 511
Netto finans		-989 344	-1 682 705
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 910 505	1 395 595
Skattekostnad på ordinært resultat		-1 956 518	314 987
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 953 987	1 080 608
Årsresultat		-6 953 987	1 080 608
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 953 987	1 080 608
Totalresultat		-6 953 987	1 080 608
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital			1 080 608
Overført fra annen egenkapital		-6 953 987	
Sum overføringer og disponeringer		-6 953 987	1 080 608



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		15 160 621	14 015 423
Goodwill		6 421 500	8 525 200
Sum immaterielle eiendeler		21 582 121	22 540 623
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		408 214	439 049
Sum varige driftsmidler		408 214	439 049
Sum anleggsmidler		21 990 335	22 979 672
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		3 915 716	5 930 098
Fordringer			
Kundefordringer		11 944 698	24 213 612
Andre kortsiktige fordringer		7 521 378	8 233 516
Sum fordringer		19 466 076	32 447 128
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		637 091	653 829
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		637 091	653 829
Sum omløpsmidler		24 018 883	39 031 055
SUM EIENDELER		46 009 218	62 010 727
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		11 000 000	11 000 000

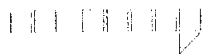


Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen innskutt egenkapital		7 289 858	4 413 358
Sum innskutt egenkapital		18 289 858	15 413 358
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-9 912 014	-2 958 027
Sum opptjent egenkapital		-9 912 014	-2 958 027
Sum egenkapital		8 377 844	12 455 331
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		10 000 000	10 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	10 000 000
Sum langsiktig gjeld		10 000 000	10 000 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		6 789 656	1 891 836
Leverandørgjeld		8 639 714	15 094 654
Skyldig offentlige avgifter		4 087 934	7 522 017
Annen kortsiktig gjeld		8 114 070	15 046 889
Sum kortsiktig gjeld		27 631 375	39 555 396
Sum gjeld		37 631 375	49 555 396
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		46 009 218	62 010 727



ERGA REVISJON as



ER
1998

Tlf: +47 51 51 03 70

Jens Zetlitzgt. 47

Postboks 672

N-4003 Stavanger

Org.nr. 980 024 679 mva

Statsautorisert revisor

medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Senab Eikeland Øst AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Senab Eikeland Øst AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på NOK 6 953 987. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.





Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet til Senab Eikeland Øst AS i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Stavanger, 17. mars 2021
Erga Revisjon as


Kjell Eide
Statsautorisert revisor



SENAB EIKELAND ØST AS
organisasjonsnr. 912 040 216

ÅRSBERETNING FOR 2020

Virksomhetens art og lokalisering

Selskapets virksomhet består hovedsakelig i å være forhandler av møbler til næringsbygg og offentlige miljøer, med hovedkontor i Oslo og avdelingskontor på Gjøvik og i Fredrikstad.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning av fortsatt drift. Til grunn for denne forutsetningen ligger selskapets egenkapital samt selskapets langsiktige prognoser for årene fremover. Styret mener at selskapet har en god økonomisk og finansiell stilling.

Redegjørelse for årsregnskapet

Selskapet ble i deler av året særlig rammet av myndighetenes tiltaksbestemmelser i forbindelse med koronasituasjonen, som begrenset selskapets næringsgrunnlag ekstra hardt.

Omsetningen i selskapet svekket seg av denne grunn med kr 79,6 mill. fra kr 180,8 mill. i 2019 til kr 101,2 mill. i 2020.

Årsresultatet for 2020 ble på - kr 6 953 987 mot kr 1 080 609 i 2019.

Finansiell risiko

Markedsrisiko

Selskapet forventer ikke endringer i forretningsrisikoen som vil svekke selskapets posisjon i markedet utover en fortsatt generell og uavklart situasjon rundt koronapandemien.

Selskapet er eksponert mot endringer i rentenivået, da selskapets gjeld har flytende rente. Videre kan endringer i rentenivået påvirke investeringsmulighetene i fremtidige perioder.

Kredittrisiko

Risiko for at kunder ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine forpliktelser anses lav, da det historisk sett har vært svært lite tap på fordringer. Brutto kredittrisiko på balansedagen utgjør totalt kr 11 944 698 for selskapet. De opplistede tall for selskapet er eksklusiv fordringer på konsernselskaper og andre fordringer.

Likviditetsrisiko

Styret vurderer likviditeten i selskapet som akseptabel, og det forventes ingen endringer i selskapets betingelser som vil påvirke selskapets likviditet negativt.



Arbeidsmiljø

Ved årets utgang var det ansatt 24 årsverk i selskapet.

Selskapets arbeidsmiljø anses godt, og det er i 2020 ikke rapporterte skader eller ulykker. Sykefraværet i selskapet har i løpet av året vært 2 %.

Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass hvor det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet tar sikte på at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som f.eks. lønn, avansement og rekruttering. Av selskapets medarbeidere er 12 stk. (50 %) kvinner inkl. selskapets daglige leder. Av styret på 3 personer utgjør kvinneandelen 66,7 % (2 stk.).

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenses ikke det ytre miljø og har heller ikke innsatsfaktorer, eller selger produkter, som i betydelig grad kan forurense dette. Selskapet er formelt sertifisert som Miljøfyrtårn og er tilsluttet en returordning for kasserte elektroprodukter som skal sikre en forsvarlig gjenvinning/destruering. I tillegg har selskapet etablert en ordning med kildesortering. Det har ikke vært nødvendig å iverksette spesielle tiltak for å motvirke forurensninger.

Selskapets stilling og fremtidige utvikling

Selskapet har pr. 31.12.20 balanseført utsatt skattefordel med kr 15 160 621 som i all hovedsak er relatert til skattemessig underskudd. Det er styrets oppfatning at vilkårene knyttet til balanseføring er oppfylt. Denne oppfatningen er basert på en vurdering av selskapets ordrebeholdning og framtidige prognoser for inntjening, og at selskapet inngår i et skattekonsern der skatteposisjonene kan utnyttes.

Selskapet har pr. 31.12.20 balanseført goodwill på kr 6 421 500 som i all hovedsak er knyttet til oppkjøpet av Pitney Bowes Norge AS sin norske interiørvirksomhet i 2013. Goodwill avskrives lineært over 10 år, men vil årlig være gjenstand for vurdering med hensyn på verdsettelse. Styret har gjennomgått verdsettelsen av selskapet basert på nåverdi av framtidig inntjening, og mener at bokførte verdier av goodwill og utsatt skattefordel kan forsvares. Verdien vil uansett være avhengig av markedsutviklingen framover.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskap for regnskapsåret et riktig uttrykk for selskapets stilling og resultatet av virksomheten. Utover det som fremgår av årsregnskapet, kjenner ikke styret til andre forhold vedrørende markedsforhold og prisutvikling som er av interesse for å bedømme selskapet. Etter utgangen av regnskapsåret har det ikke inntruffet forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsoppgjøret og som er viktig for å bedømme selskapets resultat og stilling.



Egenkapitalen i selskapet pr. 31.12.20 er kr 8 377 844, som utgjør 18,2 % av totalkapitalen. I tillegg har eierne gitt et ansvarlig lån på kr 10 000 000 som medfører at reell tilført kapital fra eierne utgjør 39,9 %.

Sola, 17. mars 2021

.....
Bjarte Bergsagel
Styrets leder

.....
Marit Christin Asserson
Styremedlem

.....
Gunn Karin Serigstad
Styremedlem

.....
Kjersti La Motte
Daglig leder



Elektronisk signatur

Signert av
Asserson, Marit Christin

 **bankID**

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

17.03.2021 10.28.18

Signaturmetode

Norwegian BankID

Signert av
Bergsagel, Bjarte

 **bankID**

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

17.03.2021 10.30.23

Signaturmetode

Norwegian BankID

Signert av
Serigstad, Gunn Karin

 **bankID**

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

17.03.2021 13.31.16

Signaturmetode

Norwegian BankID

Signert av
La Motte, Kjersti Konglevoll

 **bankID**

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

17.03.2021 22.12.27

Signaturmetode

Norwegian BankID

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 følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Senab Eikeland Øst AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekt			
Salgsinntekt	10	99 601 953	180 783 020
Annen driftsinntekt	10	1 619 134	0
Sum driftsinntekt		101 221 087	180 783 020
Driftskostnad			
Varekostnad		77 246 901	135 261 539
Lønnskostnad	2	21 806 442	30 688 035
Avskrivning	4, 5	2 288 801	2 330 200
Annen driftskostnad		7 800 105	9 424 946
Sum driftskostnad		109 142 249	177 704 720
Driftsresultat		-7 921 162	3 078 300
Finansinntekt og finanskostnad			
Renteinntekt		115 528	8 807
Annen rentekostnad	8	-895 894	-1 111 755
Annen finanskostnad		-208 977	-579 756
Netto finansposter		-989 343	-1 682 704
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 910 505	1 395 596
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-1 956 518	314 987
Årsresultat		-6 953 987	1 080 609
Overføringer			
Overført annen egenkapital	11	-6 953 987	1 080 609
Sum overført		-6 953 987	1 080 609



Senab Eikeland Øst AS

Balanse pr. 31.12

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	15 160 621	14 015 423
Goodwill	5	6 421 500	8 525 200
Sum immaterielle eiendeler		21 582 121	22 540 623
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy ol	4, 9	408 214	439 049
Sum varige driftsmidler		408 214	439 049
Sum anleggsmidler		21 990 335	22 979 672
Omløpsmidler			
Varebeholdning	3, 9	3 915 716	5 930 098
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9	11 944 698	24 213 612
Fordring på selskap i samme konsern	8	5 611 695	5 662 349
Andre fordringer		1 909 683	2 571 167
Sum fordringer		19 466 076	32 447 128
Bankinnskudd, kontanter o.l	6	637 091	653 829
Sum omløpsmidler		24 018 883	39 031 055
Sum eiendeler		46 009 218	62 010 727



Senab Eikeland Øst AS

Balanse pr. 31.12

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	11 000 000	11 000 000
Annen innskutt egenkapital	11	7 289 858	4 413 358
Sum innskutt egenkapital		18 289 858	15 413 358
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	-9 912 014	-2 958 027
Sum opptjent egenkapital		-9 912 014	-2 958 027
Sum egenkapital		8 377 844	12 455 331
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lån	8	10 000 000	10 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	10 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	8 639 714	15 094 654
Betalbar skatt	7	0	0
Skyldige offentlige avgifter		4 087 934	7 522 017
Gjeld til selskap i samme konsern	8	6 815 881	2 088 140
Annen kortsiktig gjeld	9	8 087 845	14 850 585
Sum kortsiktig gjeld		27 631 374	39 555 396
Sum gjeld		37 631 374	49 555 396
Sum egenkapital og gjeld		46 009 218	62 010 727

31. desember 2020
17. mars 2021

Bjarte Bergsagel
Styrets leder

Marit Christin Asserson
Styremedlem

Gunn Karin Serigstad
Styremedlem

Kjersti Konglevoll La Motte
Daglig leder



Senab Eikeland Øst AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2020	2019
Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter			
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 910 505	1 395 596
Periodens betalte skatt		0	0
Ordinære avskrivninger		2 288 801	2 330 200
Endring i varelager		2 014 382	5 758
Endring i kundefordringer		12 268 914	-12 686 468
Endring i leverandørgjeld		-6 454 940	4 126 206
Endring i andre tidsavgrensninger		-11 625 095	15 196 083
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		-10 418 443	10 367 375
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter			
Utbetaling ved kjøp av varige driftsmidler		-154 266	-88 253
Netto kontantstrøm ved investeringsaktiviteter		-154 266	-88 253
Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter			
Endring konsernmellomværende knyttet til konsernkonto		4 897 820	-16 292 191
Innbetaling av konsernbidrag		5 658 151	6 001 662
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		10 555 971	-10 290 529
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-16 738	-11 407
Bankinnskudd og kontanter ved periodens begynnelse		653 829	665 236
Bankinnskudd og kontanter ved periodens slutt		637 091	653 829



Senab Eikeland Øst AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge.

Eiendeler og gjeld

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke er forbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmidlet. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Salgsinntekter

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

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.

Varer

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og netto salgsverdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom dette har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under andre driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

Garantiansvar

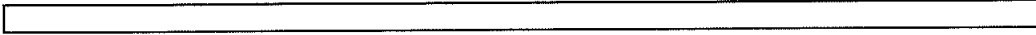
Forventede utgifter til fremtidige garantiarbeider knyttet til salg/avsluttede prosjekter kostnadsføres, og føres som avsetning i balansen. Avsetningen baseres på historiske erfaringstall for garantier.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.



Senab Eikeland Øst AS



Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / utsatt skattefordel er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Konsernkonto

Selskapets kassekreditt inngår i konsernkontosystemet til morselskapet Senab Eikeland Gruppen AS.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter og bankinnskudd.



Senab Eikeland Øst AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte

Lønnskostnader

	2020	2019
Lønninger	12 323 479	15 677 247
Arbeidsgiveravgift	1 778 727	2 139 738
Pensjonskostnad	670 746	542 823
Innleid personell	6 693 257	11 749 716
Annen personalkostnad	340 233	578 511
Sum lønnskostnader	21 806 442	30 688 035

Gjennomsnittlig antall årsverk 19,4 24,5

Daglig leder

Daglig leder har i 2020 mottatt lønn med kr 1 047 393 og annen godtgjørelse med kr 70 629. Daglig leder har, i likhet med alle selskapets ansatte, avtale om utbetaling av bonus på grunnlag av konsernets oppnådde resultater.

Styrehonorar

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjon i henhold til lov om tjenstepensjon. Selskapet har en pensjonsordning som oppfyller kravene i loven.

Revisor

Revisjonshonorar kostnadsført i 2020 utgjør kr 65 000 eks. mva. I tillegg kommer honorar for bistand i forbindelse med utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer og annen bistand med kr 22 000 eks. mva.

Note 3 Varebeholdning

	2020	2019
Handelsvarer til anskaffelseskost	4 015 716	6 030 098
Avsetning for ukurans	-100 000	-100 000
Sum	3 915 716	5 930 098



Senab Eikeland Øst AS

Note 4 Varige driftsmidler

	Biler	Driftsløsøre og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	504 714	1 551 871	2 056 585
Tilgang	0	154 266	154 266
Anskaffelseskost pr. 31.12.20	504 714	1 706 137	2 210 851
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.20	483 800	1 133 737	1 617 537
Årets avskrivninger	5 400	179 701	185 101
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.20	489 200	1 313 438	1 802 638
Bokført verdi pr. 31.12.20	15 514	392 700	408 214
Økonomisk levetid	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 5 Immaterielle eiendeler

	Goodwill	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	21 037 000	21 037 000
Tilgang	0	0
Anskaffelseskost pr. 31.12.20	21 037 000	21 037 000
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.20	12 511 800	12 511 800
Årets avskrivninger	2 103 700	2 103 700
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.20	14 615 500	14 615 500
Bokført verdi pr. 31.12.20	6 421 500	6 421 500
Økonomisk levetid	10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Goodwill vedrører kjøp av interiørvirksomheten i Pitney Bowes Norge og den da eksisterende kundeporteføljen. Å opparbeide en slik portefølje er et arbeid som tar langt mer enn 5 år. Selskapet anser at denne merverdien vil gi en positiv effekt i ca. 10 år, og levetiden til balanseført goodwill er derfor satt til 10 år.



Senab Eikeland Øst AS

--

Note 6 Betalingsmidler

I posten bankinnskudd, kontanter og lignende inngår bundne skattetrekksmidler med kr 637 091.

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik	2020	2019
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skatteeffekt mottatt konsernbidrag	-811 320	-1 244 793
Endring utsatt skattefordel	-1 145 198	1 559 780
Årets totale skattekostnad	-1 956 518	314 987

Betalbar skatt fremkommer slik	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-8 910 505	1 395 596
Permanente forskjeller	17 240	36 165
Mottatt konsernbidrag	3 687 820	5 658 151
Endring midlertidige forskjeller	1 240 633	1 721 864
Anvendelse av skattemessig underskudd til fremføring	0	-8 811 776
Grunnlag betalbar skatt	-3 964 812	0

Betalbar skatt på årets resultat	0	0
---	----------	----------

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skattefordel	2020	2019
Anleggsmidler	2 799 310	4 039 942
Fordringer	-650 000	-650 000
Varelager	-100 000	-100 000
Skattemessig underskudd til fremføring	-70 961 221	-66 996 409
Sum grunnlag utsatt skattefordel	-68 911 911	-63 706 467

Utsatt skattefordel, 22 %	15 160 621	14 015 423
----------------------------------	-------------------	-------------------

Forklaring på hvorfor skattekostnaden ikke utgjør 22 % av resultat før skatt	2020	2019
22 % skatt av resultat før skatt	-1 960 311	307 031
22 % skatt av permanente forskjeller	3 793	7 956
Årets totale skattekostnad	-1 956 518	314 987



Senab Eikeland Øst AS

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern/nærstående parter

Fordringer	2020	2019
Kundefordringer	67 173	242 876
Senab Eikeland BTV AS	0	2 099
Senab Eikeland Bergen AS	0	2 099
Senab Eikeland Gruppen AS	5 611 695	5 658 151
Sum fordringer	5 678 868	5 905 225

Gjeld	2020	2019
Leverandørgjeld	0	203 815
Senab Eikeland Gruppen AS	6 789 656	2 058 402
Senab Eikeland Stavanger AS	26 225	29 738
Sum gjeld	6 815 881	2 291 955

Fordring mot Senab Eikeland Gruppen AS inkluderer mottatt konsernbidrag med kr 3 687 820.

Gjeld til Senab Eikeland Gruppen AS vedrører netto mellomværende knyttet til konsernkontoordningen med kr 6 789 656.

Selskapet har i 2020 betalt kr 2 057 758 i administrasjonshonorar til Senab Eikeland Gruppen AS. Dette inkluderer utgifter vedrørende fellestjenester.

Den ene av aksjonærene i morselskapet Senab Eikeland Gruppen AS, Edsbyn Senab AB, har i 2015 omgjort kr 10 000 000 i kortsiktig tilgodehavende til ansvarlig lån. Dette lånet står tilbake for andre kreditorer. Renter på lånet er i 2020 kostnadsført med kr 232 475.



Senab Eikeland Øst AS

Note 9 Langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier mv.

Selskapet har stillet eiendeler som sikkerhet for andre selskaper i konsernet sin gjeld til Sparebank 1 SR-Bank. Engasjementet i forhold til Sparebank 1 SR-Bank er oppad begrenset til kr 25 000 000.

Balanseført gjeld som er sikret ved pant og lignende:	2020	2019
Gjeld knyttet til konsernkontoordningen	6 789 656	1 891 836
Kortsiktig gjeld Factoring-avtale	5 544 016	11 365 159
Sum	12 333 672	13 256 995

Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet:	2020	2019
Driftsløsøre, inventar og annet utstyr	408 214	439 049
Varer	3 915 716	5 930 098
Kundefordringer	11 944 698	24 213 612
Sum	16 268 628	30 582 759

Selskapets bankforbindelser har stillet garantier overfor selskapets samarbeidspartnere med en garantiramme på kr 5 264 105.

Note 10 Salgsinntekter

Selskapets salgsinntekter vedrører i sin helhet omsetning i Norge.

Annen driftsinntekt vedrører mottatt kontantstøtte som en følge av den pågående Covid19-pandemien.

Note 11 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01.20	11 000 000	4 413 358	-2 958 027	12 455 331
Mottatt konsernbidrag		2 876 500		2 876 500
Årets resultat			-6 953 987	-6 953 987
Egenkapital pr. 31.12.20	11 000 000	7 289 858	-9 912 014	8 377 844

Note 12 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Senab Eikeland Øst AS pr. 31.12.20 på kr 11 000 000 består av 10 000 aksjer à kr 1 100. Alle aksjene har samme rettigheter og eies av Senab Eikeland Gruppen AS.

Senab Eikeland Øst AS inngår i konsernet Senab Eikeland Gruppen AS, som utarbeider konsernregnskap. Senab Eikeland Gruppen AS har kontor i Ljosheimvegen 2 i Sola kommune.







Senab Eikeland Øst AS

Note 13 Andre forhold

Senab Eikeland Øst AS er, som flere andre næringsdrivende selskaper, rammet av det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet kan etter styrets vurdering bli påvirket i form av redusert aktivitet og redusert omsetning.



Elektronisk signatur

<p><i>Signert av</i></p> <p>Bergsagel, Bjarte</p> <p> bankID</p>	<p><i>Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</i></p> <p>17.03.2021 10.31.27</p> <p><i>Signaturmetode</i></p> <p>Norwegian BankID</p>
<p><i>Signert av</i></p> <p>Serigstad, Gunn Karin</p> <p> bankID</p>	<p><i>Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</i></p> <p>17.03.2021 11.00.10</p> <p><i>Signaturmetode</i></p> <p>Norwegian BankID</p>
<p><i>Signert av</i></p> <p>Asserson, Marit Christin</p> <p> bankID</p>	<p><i>Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</i></p> <p>17.03.2021 13.14.40</p> <p><i>Signaturmetode</i></p> <p>Norwegian BankID</p>
<p><i>Signert av</i></p> <p>La Motte, Kjersti Konglevoll</p> <p> bankID</p>	<p><i>Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</i></p> <p>17.03.2021 22.15.06</p> <p><i>Signaturmetode</i></p> <p>Norwegian BankID</p>

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 følgende 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.