



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 952 349
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENAB EIKELAND MIDT-NORD AS
Forretningsadresse: Pir I 4
7010 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Erga Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	111 983 458	126 610 833
Annen driftsinntekt			27 500
Sum inntekter		111 983 458	126 638 333
Kostnader			
Varekostnad		82 385 616	97 528 350
Lønnskostnad	2	23 659 062	23 755 686
Avskrivning	4	389 136	367 529
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad		9 670 385	9 670 440
Sum kostnader		116 104 199	131 322 005
Driftsresultat		-4 120 741	-4 683 672
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		174 372	127 894
Sum finansinntekter		174 372	127 894
Annen rentekostnad		913 014	887 678
Annen finanskostnad		116 152	71 250
Sum finanskostnader		1 029 166	958 928
Netto finans		-854 794	-831 033
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 975 534	-5 514 705
Skattekostnad på resultat	7	-1 087 403	-1 207 397
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 888 131	-4 307 308
Årsresultat		-3 888 131	-4 307 308
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 888 131	-4 307 308
Totalresultat		-3 888 131	-4 307 308



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	11		
Overført fra annen innskutt egenkapital	11	-3 888 131	-4 307 308
Sum overføringer og disponeringer		-3 888 131	-4 307 308



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	14 422	
Goodwill	5	200 000	320 000
Sum immaterielle eiendeler		214 422	320 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 9	748 345	862 277
Sum varige driftsmidler		748 345	862 277
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Sum anleggsmidler		962 767	1 182 277
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 9	8 268 374	8 174 009
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9	14 809 889	25 999 435
Andre kortsiktige fordringer		2 161 302	1 884 578
Konsernfordringer	8	8 749 358	10 137 890
Sum fordringer		25 720 549	38 021 903
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	652 382	670 467
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		652 382	670 467
Sum omløpsmidler		34 641 305	46 866 379
SUM EIENDELER		35 604 072	48 048 655



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	500 000	500 000
Overkurs	11		
Annen innskutt egenkapital	11	8 543 387	8 651 496
Sum innskutt egenkapital		9 043 387	9 151 496
Annen egenkapital	11		
Sum egenkapital		9 043 387	9 151 496
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		6 821
Sum avsetninger for forpliktelser			6 821
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		0	6 821
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	8 478 419	14 950 263
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter		4 010 135	4 722 119
Utbytte	11		
Kortsiktig konserngjeld	8	3 019 834	13 136 822
Annen kortsiktig gjeld	9	11 052 298	6 081 134
Sum kortsiktig gjeld		26 560 685	38 890 338
Sum gjeld		26 560 685	38 897 159
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 604 072	48 048 655
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	9		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Pantstillelser	9		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 332516

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 952 349
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENAB EIKELAND MIDT-NORD AS
Forretningsadresse: Pir I 4
7010 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Erga Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 20.03.2024



Organisasjonsnr: 918 952 349
SENAB EIKELAND MIDT-NORD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	111 983 458	126 610 833
Annen driftsinntekt			27 500
Sum inntekter		111 983 458	126 638 333
Kostnader			
Varekostnad		82 385 616	97 528 350
Lønnskostnad	2	23 659 062	23 755 686
Avskrivning	4	389 136	367 529
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad		9 670 385	9 670 440
Sum kostnader		116 104 199	131 322 005
Driftsresultat		-4 120 741	-4 683 672
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		174 372	127 894
Sum finansinntekter		174 372	127 894
Annen rentekostnad		913 014	887 678
Annen finanskostnad		116 152	71 250
Sum finanskostnader		1 029 166	958 928
Netto finans		-854 794	-831 033
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	7	-1 087 403	-1 207 397
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 888 131	-4 307 308
Årsresultat		-3 888 131	-4 307 308
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 888 131	-4 307 308
Totalresultat		-3 888 131	-4 307 308
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	11		
Overført fra annen innskutt egenkapital	11	-3 888 131	-4 307 308
Sum overføringer og disponeringer		-3 888 131	-4 307 308





Organisasjonsnr: 918 952 349
SENAB EIKELAND MIDT-NORD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	14 422	
Goodwill	5	200 000	320 000
Sum immaterielle eiendeler		214 422	320 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4, 9	748 345	862 277
Sum varige driftsmidler		748 345	862 277
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Sum anleggsmidler		962 767	1 182 277
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 9	8 268 374	8 174 009
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9	14 809 889	25 999 435
Andre kortsiktige fordringer		2 161 302	1 884 578
Konsernfordringer	8	8 749 358	10 137 890
Sum fordringer		25 720 549	38 021 903
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	652 382	670 467
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		652 382	670 467
Sum omløpsmidler		34 641 305	46 866 379
SUM EIENDELER		35 604 072	48 048 655
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	500 000	500 000
Overkurs	11		
Annen innskutt egenkapital	11	8 543 387	8 651 496
Sum innskutt egenkapital		9 043 387	9 151 496
Annen egenkapital	11		
Sum egenkapital		9 043 387	9 151 496
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		6 821
Sum avsetninger for forpliktelseser			6 821
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		0	6 821
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	8 478 419	14 950 263
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter		4 010 135	4 722 119
Utbytte	11		
Kortsiktig konserngjeld	8	3 019 834	13 136 822
Annen kortsiktig gjeld	9	11 052 298	6 081 134
Sum kortsiktig gjeld		26 560 685	38 890 338
Sum gjeld		26 560 685	38 897 159
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 604 072	48 048 655
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	9		
Pantstillelser	9		



Organisasjonsnr: 918 952 349
SENAB EIKELAND MIDT-NORD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
24.50

<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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



ERGA REVISJON

Erga Revisjon AS
Org.nr. 980 024 679 MVA
Statsautoriserte revisorer
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Senab Eikeland Midt-Nord AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Senab Eikeland Midt-Nord AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 3 888 131. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 2023 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 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 the 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Besøksadresse:
Løkkeveien 109
4007 Stavanger

Postadresse:
Postboks 227
4001 Stavanger

Web: www.erga.no
Tlf: 51 51 03 70



ERGA REVISJON

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet til Senab Eikeland Midt-Nord AS 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 de økonomiske beslutningene som brukerne foretar, på grunnlag av årsregnskapet.

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

Stavanger, 13. mars 2024
Erga Revisjon AS

Øyvind Tjønn
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Elektronisk signatur

Signert av

Tjønn, Øyvind
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

03/13/2024 11:30:20

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.



Årsregnskap 2023

Senab Eikeland Midt-Nord AS

Org.nr.: 918 952 349



Senab Eikeland Midt-Nord AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	10	111 983 458	126 610 833
Ammen driftsinntekt		0	27 500
Sum driftsinntekter		111 983 458	126 638 333
Driftskostnader			
Varekostnad		82 385 616	97 528 350
Lønnskostnad	2	23 659 062	23 755 686
Avskrivning	4	389 136	367 529
Ammen driftskostnad		9 670 385	9 670 440
Sum driftskostnader		116 104 199	131 322 005
Driftsresultat		-4 120 741	-4 683 672
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		174 372	127 894
Rentekostnad		913 014	887 678
Ammen finanskostnad		116 152	71 250
Resultat av finansposter		-854 794	-831 033
Resultat før skattekostnad		-4 975 534	-5 514 705
Skattekostnad på resultat	7	-1 087 403	-1 207 397
Årsresultat		-3 888 131	-4 307 308
Overføringer			
Overført fra annen innskutt egenkapital	11	-3 888 131	-4 307 308
Sum overføringer		-3 888 131	-4 307 308



Senab Eikeland Midt-Nord AS

Balansen 31.12.

EIENDELER	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	14 422	0
Goodwill	5	200 000	320 000
Sum immaterielle eiendeler		214 422	320 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 9	748 345	862 277
Sum varige driftsmidler		748 345	862 277
Sum anleggsmidler		962 767	1 182 277
Omløpsmidler			
Varelager	3, 9	8 268 374	8 174 009
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9	14 809 889	25 999 435
Fordring selskap i samme konsern	8	8 749 358	10 137 890
Andre kortsiktige fordringer		2 161 302	1 884 578
Sum fordringer		25 720 549	38 021 903
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	652 382	670 467
Sum omløpsmidler		34 641 305	46 866 379
SUM EIENDELER		35 604 072	48 048 655



Senab Eikeland Midt-Nord AS

Balansen 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	500 000	500 000
Annen innskutt kapital	11	8 543 387	8 651 496
Sum innskutt egenkapital		9 043 387	9 151 496
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	0	0
Sum opptjent egenkapital		0	0
Sum egenkapital		9 043 387	9 151 496
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	0	6 821
Sum avsetning for forpliktelser		0	6 821
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	8 478 419	14 950 263
Betalbar skatt	7	0	0
Skyldig offentlige avgifter		4 010 135	4 722 119
Gjeld selskap i samme konsern	8	3 019 834	13 136 822
Annen kortsiktig gjeld	9	11 052 298	6 081 134
Sum kortsiktig gjeld		26 560 685	38 890 338
Sum gjeld		26 560 685	38 897 159
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 604 072	48 048 655

Trondheim, 13.03.2024

Bjarte Bergsagel
Styreleder

Marit Christin Asserson
Styremedlem

Gunn Karin Serigstad
Styremedlem

Kathrine Sørensen
Daglig leder

Senab Eikeland Midt-Nord AS

Side 4



Senab Eikeland Midt-Nord AS

Kontantstrømanalyse

	Note	2023	2022
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		-4 975 534	-5 514 705
Ordinære avskrivninger		389 136	367 529
Endring i varelager		-94 365	-6 260 618
Endring i kundefordringer		11 189 545	-16 040 870
Endring i leverandørgjeld		-6 471 845	8 310 302
Endring i andre tidsavgrensningsposter		925 910	2 706 154
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>962 847</u>	<u>-16 432 208</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		0	57 500
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		155 205	1 343 985
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-155 205</u>	<u>-1 286 485</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Endring konsernmellomværende knyttet til konsernkonto		-10 094 639	13 589 721
Innbetalinger av konsernbidrag		9 268 911	4 500 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>-825 728</u>	<u>18 089 721</u>
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-18 085	371 028
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnelse		<u>670 467</u>	<u>299 439</u>
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		<u>652 382</u>	<u>670 467</u>



Senab Eikeland Midt-Nord AS

Noter til årsregnskapet for 2023

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.

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.



Senab Eikeland Midt-Nord AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	18 392 618	17 763 833
Arbeidsgiveravgift	1 961 970	1 837 176
Pensjonskostnader	769 062	641 574
Innleid personell	2 098 426	3 173 219
Annen personalkostnad	436 987	339 883
Sum	23 659 062	23 755 686

Gjennomsnittlig antall årsverk 24,8 23,4

Daglig leder

Det er i 2023 utbetalt lønn til daglig leder med kr 1 011 001 og annen godtgjørelse med kr 69 807. Daglig leder har, i likhet med alle selskapets ansatte, avtale om utbetaling av bonus på grunnlag av konsernets oppnådde resultater.

Styrehonorar

Det er i 2023 ikke utbetalt styrehonorar.

Revisor

Revisjonshonorar kostnadsført i 2023 utgjør kr 50 000 eks. mva. I tillegg kommer honorar for bistand med utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer og annen bistand med kr 10 000 eks. mva.

Note 3 Varer

	2023	2022
Handelsvarer til anskaffelseskost	8 268 374	8 174 009
Avsetning for ukurans	0	0
Sum	8 268 374	8 174 009

Note 4 Varige driftsmidler

	Driftsløse inventar oa. utstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2023	1 805 857	1 805 857
Tilgang	155 204	155 204
Anskaffelseskost pr. 31.12.2023	1 961 061	1 961 061
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.2023	943 580	943 580
Årets avskrivninger	269 136	269 136
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2023	1 212 716	1 212 716
Bokført verdi pr. 31.12.2023	748 345	748 345
Avskrivningsplan	Lineær	
Økonomisk levertid	3-5 år	

Senab Eikeland Midt-Nord AS

Side 7



Senab Eikeland Midt-Nord AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 5 Immaterielle eiendeler

	Goodwill	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2023	1 200 000	1 200 000
Anskaffelseskost pr. 31.12.2023	1 200 000	1 200 000
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.2023	880 000	880 000
Årets avskrivninger	120 000	120 000
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2023	1 000 000	1 000 000
Bokført verdi pr. 31.12.2023	200 000	200 000
Avskrivningsplan	Lineær	
Økonomisk levetid	10 år	

Goodwill vedrører kjøp av virksomhet fra søsterselskapet Senab Eikeland Oslo AS.

Note 6 Bankinnskudd

I posten bankinnskudd, kontanter og lignende inngår bundne skattetrekkmidler med kr 652 382.



Senab Eikeland Midt-Nord AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-1 066 160	-2 039 160
Endring i utsatt skatt	-21 243	831 763
Skattekostnad ordinært resultat	-1 087 403	-1 207 397

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-4 975 534	-5 514 705
Permanente forskjeller	32 790	26 537
Endring i midlertidige forskjeller	96 563	34 087
Mottatt konsernbidrag	4 846 182	9 268 911
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-3 814 829
Skattepliktig inntekt	0	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-1 066 160	-2 039 160
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	1 066 160	2 039 160
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	-4 975 534	-5 514 705
Beregnet skatt av resultat før skatt	-1 094 618	-1 213 235
Skatteeffekt av permanente forskjeller	7 214	5 838
Sum	-1 087 404	-1 207 397
Effektiv skattesats	21,9 %	21,9 %

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-62 037	34 526	96 563
Fordringer	-3 520	-3 520	0
Sum	-65 557	31 006	96 563

Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-65 557	31 006	96 563
---	----------------	---------------	---------------

Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-14 422	6 821	21 244
---	----------------	--------------	---------------



Senab Eikeland Midt-Nord AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2023	2022
Kundefordringer	147 765	958 577
Senab Eikeland Gruppen AS	8 749 358	10 137 890
Sum fordringer	8 897 123	11 096 467

Gjeld	2023	2022
Leverandørgjeld	0	45 624
Senab Eikeland Stavanger AS	354	23 148
Senab Eikeland Gruppen AS	3 019 035	13 113 674
Senab Eikeland Øst AS	444	0
Sum gjeld	3 019 834	13 182 446

Fordring mot Senab Eikeland Gruppen AS inkluderer mottatt konsernbidrag med kr 4 846 182.

Gjeld til Senab Eikeland Gruppen AS vedrører netto mellomværende knyttet til konsernkontoordningen med kr 3 019 035.

Selskapet har i 2023 betalt kr 2 300 089 i administrasjonshonorar til Senab Eikeland Gruppen AS. Dette inkluderer utgifter vedrørende fellestjenester.

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	2023	2022
Gjeld knyttet til konsernkontoordningen	3 019 035	0
Kortsiktig gjeld Factoring-avtale	9 365 046	3 762 456
Sum	12 384 081	3 762 456

Balanseført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet	2023	2022
Driftsløsøre, inventar og annet utstyr	748 345	862 277
Varer	8 268 374	8 174 009
Kundefordringer	14 809 889	26 002 955
Sum	23 826 608	35 039 240



Senab Eikeland Midt-Nord AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 10 Salgsinntekter

Selskapets salgsinntekter vedrører i sin helhet omsetning i Norge.

Note 11 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2023	500 000	8 651 496	0	9 151 496
Årets resultat		-3 888 131	0	-3 888 131
Konsernbidrag mottatt		3 780 022	0	3 780 022
Egenkapital pr. 31.12.2023	500 000	8 543 387	0	9 043 387

Note 12 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Senab Eikeland Midt-Nord AS pr. 31.12.23 på kr 500 000 består av 1 000 aksjer à kr 1 000. Alle aksjene har samme rettigheter og eies av Senab Eikeland Gruppen AS.

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



Elektronisk signatur

Signert av

Sørensen, Kathrine

Norwegian BankID

Asserson, Marit Christin

Norwegian BankID

Bergsagel, Bjarte

Norwegian BankID

Serigstad, Gunn Karin

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

03/13/2024 11:16:01

03/13/2024 12:38:47

03/13/2024 16:38:34

03/14/2024 07:56:57

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.



SENAB EIKELAND MIDT-NORD AS

Organisasjonsnr. 918 952 349

ÅRSBERETNING FOR 2023

Virksomhetens art og lokalisering

Senab Eikeland Midt-Nord AS sin virksomhet består hovedsakelig i å være forhandler av møbler til næringsbygg og offentlige miljøer til kunder i Troms og Finnmark, Nordland, Trøndelag og Møre og Romsdal, med hovedkontor i Trondheim kommune.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning av fortsatt drift. Til grunn for denne forutsetningen ligger resultatet for 2023 samt selskapets langsiktige prognoser for årene fremover. Styret mener at selskapet har en god økonomisk og finansiell stilling.

Redegjørelse for årsregnskapet

Driftsmessig opplevdes 2023 som blandet, med en omsetningsnedgang på 12 % på den ene siden, men en betydelig forbedring av inntjeningsgraden og lavere nominelle faste driftskostnader på den andre. Samlet sett reduserte selskapet sitt negative driftsresultat med 14 % fra året før. Omsetningen i 2023 endte på kr. 112,0 mill. mot 126,6 mill. i 2022.

Årsresultatet for 2023 ble på kr - 3 888 131 mot kr - 4 307 308 i 2022.

Finansiell risiko

Markedsrisiko

Selskapet forventer ikke endringer i forretningsrisikoen som vil svekke selskapets posisjon i markedet utover den generelle makroøkonomiske instabilitet som for tiden preger markedene gjennom ekstraordinære inflasjonsrater, høye renter og generelt uavklarte makroforhold. 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 14 809 889 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 25 årsverk i selskapet.

Selskapets arbeidsmiljø anses godt, og det forelå i 2023 ikke rapporterte skader eller ulykker. Sykefraværet i selskapet har i løpet av året vært på 11,3 %, noe som skyldes flere årsaksuavhengige langtidssykemeldinger.

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 48 % kvinner. Av styret på 3 personer utgjør kvinneandelen 67 % (2 stk.).

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø og har heller ikke innsatsfaktorer, eller selger produkter, som i betydelig grad kan forurense dette. Selskapet er formelt sertifisert iht. ISO 14001 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.

Styreforsikring

Selskapet har ikke etablert en forsikringsordning for selskapets styremedlemmer og daglige leder.

Åpenhetsloven

Senab Eikeland Midt-Nord AS er omfattet av åpenhetsloven. Redegjørelsen knyttet til åpenhetsloven er offentliggjort på Senab Eikeland Gruppen sine nettsider.

Selskapets stilling og fremtidige utvikling

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. 31.12.2023 er kr 9 043 387, som utgjør 25,4 % av totalkapitalen.



Trondheim, 13. mars 2024

.....
Bjarte Bergsagel
Styrets leder

.....
Marit Christin Asserson
Styremedlem

.....
Gunn Karin Serigstad
Styremedlem

.....
Kathrine Sørensen
Daglig leder



Elektronisk signatur

Signert av

Sørensen, Kathrine

Norwegian BankID

Asserson, Marit Christin

Norwegian BankID

Bergsagel, Bjarte

Norwegian BankID

Serigstad, Gunn Karin

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

03/13/2024 11:13:18

03/13/2024 12:38:14

03/13/2024 16:38:09

03/14/2024 07:56:32

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.