



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 511 501
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SANA MOTTAKSDRIFT AS
Forretningsadresse: Markens gate 34
4612 KRISTIANSAND S

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: Bjørn Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		102 553 754	8 106 781
Annen driftsinntekt		3 000	
Sum inntekter		102 556 754	8 106 781
Kostnader			
Lønnskostnad	1	30 104 607	3 968 673
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	337 791	6 933
Annen driftskostnad		47 173 818	2 953 998
Sum kostnader		77 616 215	6 929 604
Driftsresultat		24 940 539	1 177 177
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		192 743	162
Sum finansinntekter		192 743	162
Annen rentekostnad		28 097	34 738
Sum finanskostnader		28 097	34 738
Netto finans		164 646	-34 576
Ordinært resultat før skattekostnad		25 105 185	1 142 600
Skattekostnad på resultat			238 857
Ordinært resultat etter skattekostnad		25 105 185	903 743
Årsresultat	3	25 105 185	903 743
Årsresultat etter minoritetsinteresser		25 105 185	903 743
Totalresultat		25 105 185	903 743
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			62 617
Avsatt til annen egenkapital		25 105 185	841 126



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		25 105 185	903 743



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	6 161 852	
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	496 289	15 758
Sum varige driftsmidler	2	6 658 141	15 758
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	
Andre langsiktige fordringer		327 750	
Sum finansielle anleggsmidler		332 750	
Sum anleggsmidler		6 990 891	15 758
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		9 965 270	
Andre kortsiktige fordringer		6 233 538	974 100
Konsernfordringer	4	6 775 830	4 744 699
Sum fordringer		22 974 637	5 718 799
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 660 405	137 468
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 660 405	137 468
Sum omløpsmidler		34 635 042	5 856 267
SUM EIENDELER		41 625 933	5 872 025



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		25 946 311	841 126
Sum opptjent egenkapital		25 946 311	841 126
Sum egenkapital	3	25 976 311	871 126
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 609 821	2 613 717
Sum annen langsiktig gjeld		1 609 821	2 613 717
Sum langsiktig gjeld		1 609 821	2 613 717
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 036 138	756 425
Betalbar skatt			238 857
Skyldig offentlige avgifter		1 030 442	169 530
Kortsiktig konserngjeld	4		
Annen kortsiktig gjeld		5 973 221	1 222 369
Sum kortsiktig gjeld		14 039 801	2 387 181
Sum gjeld		15 649 622	5 000 899
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 625 933	5 872 025



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 669332

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 511 501
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SANA MOTTAKSDRIFT AS
Forretningsadresse: Markens gate 34
4612 KRISTIANSAND S

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: Bjørn Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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, 12.08.2023

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: 925 511 501
SANA MOTTAKSDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		102 553 754	8 106 781
Annen driftsinntekt		3 000	
Sum inntekter		102 556 754	8 106 781
Kostnader			
Lønnskostnad	1	30 104 607	3 968 673
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	337 791	6 933
Annen driftskostnad		47 173 818	2 953 998
Sum kostnader		77 616 215	6 929 604
Driftsresultat		24 940 539	1 177 177
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		192 743	162
Sum finansinntekter		192 743	162
Annen rentekostnad		28 097	34 738
Sum finanskostnader		28 097	34 738
Netto finans		164 646	-34 576
Ordinært resultat før skattekostnad		25 105 185	1 142 600
Skattekostnad på resultat			238 857
Ordinært resultat etter skattekostnad		25 105 185	903 743
Årsresultat	3	25 105 185	903 743
Årsresultat etter minoritetsinteresser		25 105 185	903 743
Totalresultat		25 105 185	903 743
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			62 617
Avsatt til annen egenkapital		25 105 185	841 126
Sum overføringer og disponeringer		25 105 185	903 743



Organisasjonsnr: 925 511 501
SANA MOTTAKSDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2	6 161 852	
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	496 289	15 758
Sum varige driftsmidler	2	6 658 141	15 758
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		5 000	
Andre langsiktige fordringer		327 750	
Sum finansielle anleggsmidler		332 750	
Sum anleggsmidler		6 990 891	15 758
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		9 965 270	
Andre kortsiktige fordringer		6 233 538	974 100
Konsernfordringer	4	6 775 830	4 744 699
Sum fordringer		22 974 637	5 718 799
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		11 660 405	137 468
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 660 405	137 468
Sum omløpsmidler		34 635 042	5 856 267
SUM EIENDELER		41 625 933	5 872 025
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	25 946 311	841 126
Sum opptjent egenkapital	25 946 311	841 126
Sum egenkapital	3	25 976 311
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	1 609 821	2 613 717
Sum annen langsiktig gjeld	1 609 821	2 613 717
Sum langsiktig gjeld	1 609 821	2 613 717
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	7 036 138	756 425
Betalbar skatt		238 857
Skyldig offentlige avgifter	1 030 442	169 530
Kortsiktig konserngjeld		
Annen kortsiktig gjeld	5 973 221	1 222 369
Sum kortsiktig gjeld	14 039 801	2 387 181
Sum gjeld	15 649 622	5 000 899
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	41 625 933	5 872 025



Organisasjonsnr: 925 511 501
SANA MOTTAKSDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

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

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.



BDO AS
Fjellgata 6
4612 Kristiansand

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Sana Mottaksdrift AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Sana Mottaksdrift AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 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 avviklet.

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>

BDO AS

Torbjørn Rypestøl
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: D141J-GH88S-2K4EZ-VNJAM-81CUV-XP6OP



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."

Torbjørn Rypestøl

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5995-4-550770

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-20 13:41:01 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: D141J-GH88S-2K4EZ-VN1AM-81CUV-XP6OP

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>



 BankID Signing
Olav Andreas Lindeba
2023-06-12

 BankID Signing
Bjørn Halvorsen
2023-06-15



Årsregnskap 2022

Sana Mottaksdrift AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 925 511 501



RESULTATREGNSKAP

SANA MOTTAKSDRIFT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		102 553 754	8 106 781
Annen driftsinntekt		3 000	0
Sum driftsinntekter		102 556 754	8 106 781
Lønnskostnad	1	30 104 607	3 968 673
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	337 791	6 933
Annen driftskostnad		47 173 818	2 953 998
Sum driftskostnader		77 616 215	6 929 604
Driftsresultat		24 940 539	1 177 177
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		192 743	162
Annen rentekostnad		28 097	34 738
Resultat av finansposter		164 646	-34 576
Resultat før skattekostnad		25 105 185	1 142 600
Skattekostnad på resultat		0	238 857
Resultat		25 105 185	903 743
Årsresultat	3	25 105 185	903 743
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	62 617
Avsatt til annen egenkapital		25 105 185	841 126
Sum overføringer		25 105 185	903 743



BALANSE

SANA MOTTAKSDRIFT AS

EIENDELER	Note	2022	2021
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	6 161 852	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	496 289	15 758
Sum varige driftsmidler	2	6 658 141	15 758
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	0
Andre langsiktige fordringer		327 750	0
Sum finansielle anleggsmidler		332 750	0
Sum anleggsmidler		6 990 891	15 758
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		9 965 270	0
Andre kortsiktige fordringer		6 233 538	974 100
Konsernfordringer	4	6 775 830	4 744 699
Sum fordringer		22 974 637	5 718 799
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 660 405	137 468
Sum omløpsmidler		34 635 042	5 856 267
Sum eiendeler		41 625 933	5 872 025



BALANSE

SANA MOTTAKSDRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		25 946 311	841 126
Sum opptjent egenkapital		25 946 311	841 126
Sum egenkapital	3	25 976 311	871 126
GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		1 609 821	2 613 717
Sum annen langsiktig gjeld		1 609 821	2 613 717
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		7 036 138	756 425
Betalbar skatt		0	238 857
Skyldig offentlige avgifter		1 030 442	169 530
Annen kortsiktig gjeld		5 973 221	1 222 369
Sum kortsiktig gjeld		14 039 801	2 387 181
Sum gjeld		15 649 622	5 000 899
Sum egenkapital og gjeld		41 625 933	5 872 025

Kristiansand,
Styret i Sana Mottaksdrift AS

Bjørn Halvorsen
styreleder

Olav Andreas Lindebø
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

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

Institusjonen har ikke erverv til formål og er fra og med regnskapsåret 2022 å regne som skattefri.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	12 387 212	3 516 378
Arbeidsgiveravgift	1 489 630	333 531
Pensjonskostnader	206 638	107 266
Andre ytelser	16 021 127	11 497
Sum	30 104 607	3 968 673

Selskapet har i 2022 sysselsatt 22 årsverk.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygg og anlegg	Inventar og utstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22		22 691	22 691
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	6 455 245	524 929	6 980 174
= Anskaffelseskost 31.12.22	6 455 245	547 620	7 002 865
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	293 393	51 331	344 724
= Bokført verdi 31.12.22	6 161 852	496 289	6 658 141
Årets ordinære avskrivninger	293 393	44 398	337 791
Økonomisk levetid	3	3	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	0	841 126	871 126
Årests resultat		0	25 105 185	25 105 185
Pr 31.12.2022	30 000	0	25 946 311	25 976 311



Note 4 Mellomværende med konsernselskap

	2022	2021
Konsernfordring	6 775 830	4 744 699
Sum fordringer	6 775 830	4 744 699
Konserngjeld	0	0
Sum kortsiktig gjeld	0	0



Årsregnskap 2022

Sana Mottaksdrift AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 925 511 501



RESULTATREGNSKAP

SANA MOTTAKSDRIFT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		102 553 754	8 106 781
Annen driftsinntekt		3 000	0
Sum driftsinntekter		102 556 754	8 106 781
Lønnskostnad	1	30 104 607	3 968 673
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	337 791	6 933
Annen driftskostnad		47 173 818	2 953 998
Sum driftskostnader		77 616 215	6 929 604
Driftsresultat		24 940 539	1 177 177
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		192 743	162
Annen rentekostnad		28 097	34 738
Resultat av finansposter		164 646	-34 576
Resultat før skattekostnad		25 105 185	1 142 600
Skattekostnad på resultat		0	238 857
Resultat		25 105 185	903 743
Årsresultat	3	25 105 185	903 743
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	62 617
Avsatt til annen egenkapital		25 105 185	841 126
Sum overføringer		25 105 185	903 743



BALANSE

SANA MOTTAKSDRIFT AS

EIENDELER	Note	2022	2021
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	6 161 852	0
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	496 289	15 758
Sum varige driftsmidler	2	6 658 141	15 758
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	0
Andre langsiktige fordringer		327 750	0
Sum finansielle anleggsmidler		332 750	0
Sum anleggsmidler		6 990 891	15 758
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		9 965 270	0
Andre kortsiktige fordringer		6 233 538	974 100
Konsernfordringer	4	6 775 830	4 744 699
Sum fordringer		22 974 637	5 718 799
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 660 405	137 468
Sum omløpsmidler		34 635 042	5 856 267
Sum eiendeler		41 625 933	5 872 025



BALANSE

SANA MOTTAKSDRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		25 946 311	841 126
Sum opptjent egenkapital		25 946 311	841 126
Sum egenkapital	3	25 976 311	871 126
GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		1 609 821	2 613 717
Sum annen langsiktig gjeld		1 609 821	2 613 717
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		7 036 138	756 425
Betalbar skatt		0	238 857
Skyldig offentlige avgifter		1 030 442	169 530
Annen kortsiktig gjeld		5 973 221	1 222 369
Sum kortsiktig gjeld		14 039 801	2 387 181
Sum gjeld		15 649 622	5 000 899
Sum egenkapital og gjeld		41 625 933	5 872 025

Kristiansand,
Styret i Sana Mottaksdrift AS

Bjørn Halvorsen
styreleder

Olav Andreas Lindebø
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

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

Institusjonen har ikke erverv til formål og er fra og med regnskapsåret 2022 å regne som skattefri.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	12 387 212	3 516 378
Arbeidsgiveravgift	1 489 630	333 531
Pensjonskostnader	206 638	107 266
Andre ytelser	16 021 127	11 497
Sum	30 104 607	3 968 673

Selskapet har i 2022 sysselsatt 22 årsverk.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygg og anlegg	Inventar og utstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22		22 691	22 691
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	6 455 245	524 929	6 980 174
= Anskaffelseskost 31.12.22	6 455 245	547 620	7 002 865
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	293 393	51 331	344 724
= Bokført verdi 31.12.22	6 161 852	496 289	6 658 141
Årets ordinære avskrivninger	293 393	44 398	337 791
Økonomisk levetid	3	3	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	0	841 126	871 126
Årests resultat		0	25 105 185	25 105 185
Pr 31.12.2022	30 000	0	25 946 311	25 976 311



Note 4 Mellomværende med konsernselskap

	2022	2021
Konsernfordring	6 775 830	4 744 699
Sum fordringer	6 775 830	4 744 699
Konserngjeld	0	0
Sum kortsiktig gjeld	0	0