



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	887 487 952
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SENJA BOLIG- OG EIENDOMSUTVIKLING AS
Forretningsadresse:	Senjahopen 9386 SENJAHOPEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

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:	Arvin Reiertsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	23.04.2021

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, 12.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 195 147	1 343 697
Sum inntekter		1 195 147	1 343 697
Kostnader			
Lønnskostnad	3	157 650	
Avskrivning	4	19 054	25 028
Annen driftskostnad	3	445 572	465 539
Sum kostnader		622 276	490 567
Driftsresultat		572 871	853 130
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		47	6
Sum finansinntekter		47	6
Annen finanskostnad		325 824	373 319
Sum finanskostnader		325 824	373 319
Netto finans		-325 777	-373 313
Ordinært resultat før skattekostnad		247 094	479 817
Skattekostnad på ordinært resultat	5	54 515	105 650
Ordinært resultat etter skattekostnad		192 579	374 167
Årsresultat		192 579	374 167
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	8		170 000
Overføringer annen egenkapital	8	192 579	204 167
Sum overføringer og disponeringer		192 579	374 167



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling		0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker		0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 7	17 593 705	17 593 705
Maskiner og anlegg	4	64 925	79 604
Sum varige driftsmidler		17 658 630	17 673 309
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		27 919	27 919
Sum finansielle anleggsmidler		27 919	27 919
Sum anleggsmidler		17 686 549	17 701 228
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		10 460	74 068
Andre fordringer		360 522	577 522
Sum fordringer		370 982	651 590
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	9 691	1 335
Sum omløpsmidler		380 673	652 926
SUM EIENDELER		18 067 222	18 354 154

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 8	187 000	187 000
Overkurs	8	368 000	368 000
Sum innskutt egenkapital		555 000	555 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	887 153	694 573
Sum opptjent egenkapital		887 153	694 573
Sum egenkapital		1 442 153	1 249 573
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	13 343	17 085
Sum avsetninger for forpliktelser		13 343	17 085
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		16 154 471	16 541 113
Øvrig langsiktig gjeld		27 500	15 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 181 971	16 556 113
Sum langsiktig gjeld		16 195 314	16 573 198
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		224 703	237 618
Betalbar skatt	5	58 257	106 649
Skyldige offentlige avgifter	6	43 650	
Annen kortsiktig gjeld		103 144	187 116
Sum kortsiktig gjeld		429 754	531 383
Sum gjeld		16 625 068	17 104 581
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 067 221	18 354 154



Senja Bolig- og Eiendomsutvikling AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Senja Bolig- og Eiendomsutvikling AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	170	1 100 kr	187 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Reinvest AS	119	70 %	70 %
RMT AS	51	30 %	30 %
Sum	170	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	150 000	0
Arbeidsgiveravgift	7 650	0
Sum	157 650	0

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0,5 årsverk.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar mm	Tomter, bygninger og annen eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	117 267	17 593 705	17 710 972
Tilgang kjøpte driftsmidler	45 000	0	45 000
Anskaffelseskost 31.12.	162 267	17 593 705	17 755 972
Akk.avskrivning 31.12.	-97 342	0	-97 342
Balanseført pr. 31.12.	64 925	17 593 705	17 658 630



Senja Bolig- og Eiendomsutvikling AS

Noter til regnskapet for 2020

Årets avskrivninger	19 054	0	19 054
Økonomisk levetid	5 år	ikke avskrivbar	
Avskrivningsplan	Lineær		



Senja Bolig- og Eiendomsutvikling AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	58 257	106 649
Endring utsatt skatt	-3 742	-999
Årets totale skattekostnad	<u>54 515</u>	<u>105 650</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	247 095	479 816
Permanente forskjeller	699	410
Endring i midlertidige forskjeller	17 010	4 543
Årets skattegrunnlag	<u>264 804</u>	<u>484 769</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	58 257	106 649
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	-41 508	-50 037
Gevinst- og tapskonto	102 157	127 696
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>60 649</u>	<u>77 659</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	13 343	17 085

Note 6 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekkmidler utgjør	11

Selskapet har etterskuddslønn, slik at lønn 311220 er gjort i januar 2021.

Note 7 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2020	2019
Gjeld til Kredittinstitusjoner	16 154 471	16 541 113
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019
Tomt	721 716	721 716
Leiligheter /boliger	0	16 860 302
Sum	<u>721 716</u>	<u>17 582 018</u>



Senja Bolig- og Eiendomsutvikling AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	187 000	368 000	694 573	1 249 573
Årsresultat	0	0	192 580	192 580
Egenkapital 31.12.2020	187 000	368 000	887 153	1 442 153
