



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 839 487
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKAGI SENJA AS
Forretningsadresse: Bergsfjordveien 1787
9385 SKALAND

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: Eli Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2023

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, 11.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 451 037	1 806 889
Annen driftsinntekt		1 403 766	1 878 543
Sum inntekter		2 854 803	3 685 432
Kostnader			
Varekostnad		677 994	577 235
Lønnskostnad	2	1 693 020	1 416 761
Avskrivning	4	185 280	182 805
Annen driftskostnad	2	782 388	1 033 777
Sum kostnader		3 338 682	3 210 578
Driftsresultat		-483 879	474 854
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		-20	2 294
Sum finansinntekter		-20	2 294
Annen finanskostnad		212 835	164 568
Sum finanskostnader		212 835	164 568
Netto finans		-212 855	-162 274
Ordinært resultat før skattekostnad		-696 734	312 580
Ordinært resultat etter skattekostnad		-696 734	312 580
Årsresultat		-696 734	312 580
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	-696 734	312 580
Sum overføringer og disponeringer		-696 734	312 580



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	3 576 625	3 671 567
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	64 063	104 899
Sum varige driftsmidler		3 640 688	3 776 466
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5		-6 000
Sum finansielle anleggsmidler			-6 000
Sum anleggsmidler		3 640 688	3 770 466
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		179 139	214 077
Fordringer			
Kundefordringer			21 094
Andre fordringer		16 152	
Sum fordringer		16 152	21 094
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	9 834	107 708
Sum omløpsmidler		205 125	342 879
SUM EIENDELER		3 845 813	4 113 345

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital	7, 8	1 300 000	1 300 000
Sum innskutt egenkapital		1 300 000	1 300 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 709 412	-1 012 679
Sum opptjent egenkapital		-1 709 412	-1 012 679
Sum egenkapital		-409 412	287 321
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 240 063	3 436 690
Sum annen langsiktig gjeld		3 240 063	3 436 690
Sum langsiktig gjeld		3 240 063	3 436 690
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		199 003	144
Leverandørgjeld		153 879	115 523
Skyldige offentlige avgifter	6	224 364	72 299
Annen kortsiktig gjeld		437 916	201 368
Sum kortsiktig gjeld		1 015 162	389 334
Sum gjeld		4 255 225	3 826 024
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 845 813	4 113 345



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 433742

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 839 487
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKAGI SENJA AS
Forretningsadresse: Bergsfjordveien 1787
9385 SKALAND

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: Eli Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 30.05.2023

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: 920 839 487
SKAGI SENJA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 451 037	1 806 889
Annen driftsinntekt		1 403 766	1 878 543
Sum inntekter		2 854 803	3 685 432
Kostnader			
Varekostnad		677 994	577 235
Lønnskostnad	2	1 693 020	1 416 761
Avskrivning	4	185 280	182 805
Annen driftskostnad	2	782 388	1 033 777
Sum kostnader		3 338 682	3 210 578
Driftsresultat		-483 879	474 854
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		-20	2 294
Sum finansinntekter		-20	2 294
Annen finanskostnad		212 835	164 568
Sum finanskostnader		212 835	164 568
Netto finans		-212 855	-162 274
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-696 734	312 580
Årsresultat		-696 734	312 580
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	-696 734	312 580
Sum overføringer og disponeringer		-696 734	312 580



Organisasjonsnr: 920 839 487
SKAGI SENJA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	4	3 576 625	3 671 567
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol			
	4	64 063	104 899
Sum varige driftsmidler			
		3 640 688	3 776 466
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			
	5		-6 000
Sum finansielle anleggsmidler			
			-6 000
Sum anleggsmidler			
		3 640 688	3 770 466
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			
		179 139	214 077
Fordringer			
Kundefordringer			
			21 094
Andre fordringer			
		16 152	
Sum fordringer			
		16 152	21 094
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
	6	9 834	107 708
Sum omløpsmidler			
		205 125	342 879
SUM EIENDELER			
		3 845 813	4 113 345
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	7, 8	1 300 000	1 300 000
Sum innskutt egenkapital			
		1 300 000	1 300 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap			
		-1 709 412	-1 012 679
Sum opptjent egenkapital			
		-1 709 412	-1 012 679



Sum egenkapital		-409 412	287 321
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	3 240 063	3 436 690
Sum annen langsiktig gjeld		3 240 063	3 436 690
Sum langsiktig gjeld		3 240 063	3 436 690
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		199 003	144
Leverandørgjeld		153 879	115 523
Skyldige offentlige			
avgifter	6	224 364	72 299
Annen kortsiktig gjeld		437 916	201 368
Sum kortsiktig gjeld		1 015 162	389 334
Sum gjeld		4 255 225	3 826 024
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 845 813	4 113 345



Organisasjonsnr: 920 839 487
SKAGI SENJA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1300.00	1000.00	1300000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Eli Pedersen	700.00	53.85%	Ordinære aksjer
Jack Ove Mikalsen	294.00	22.62%	Ordinære aksjer
Geir Svendsen	153.00	11.77%	Ordinære aksjer
Christina Svendsen	153.00	11.77%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1300.00	100.00%

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1598077.00	1337473.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	82072.00	68741.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12871.00	10548.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1693020.00	1416762.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	302930.00		

<u>Sum ytelser andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>



302930.00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet tilfredstiller dette krav.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Skagi Senja AS

Noter til regnskapet for 2022

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

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.



Skagi Senja AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	1 598 077	1 337 473
Arbeidsgiveravgift	82 072	68 741
Andre ytelser	12 871	10 548
Sum	<u>1 693 020</u>	<u>1 416 762</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 4 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	302 930		

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet tilfredstiller dette krav.

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

Note 3 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-696 734	312 580
Endring i midlertidige forskjeller	14 968	5 394
Alminnelig inntekt	-681 766	317 974
Anvendt fremførbart underskudd	0	-317 974
Årets skattegrunnlag	<u>-681 766</u>	<u>0</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	62 773	77 741
Sum	<u>62 773</u>	<u>77 741</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-1 777 256	-1 095 490
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 714 483	-1 017 749
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-1 714 483	0
Sum	<u>0</u>	<u>-1 017 749</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	0	-223 905
--	---	----------

Utsatt skattefordel bokføres ikke.



Skagi Senja AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Varige driftsmidler

	Tomt	Bygning	Teknisk installasjon bygg	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	100 000	4 044 157	73 172	244 420	4 461 749
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	49 502	0	49 502
Anskaffelseskost 31.12.	100 000	4 044 157	122 674	244 420	4 511 251
Akk.avskrivning 31.12.	0	-657 173	-33 033	-180 356	-870 562
Balanseført pr. 31.12.	100 000	3 386 984	89 641	64 064	3 640 689
Årets avskrivninger	0	134 805	9 639	40 836	185 280
Økonomisk levetid	Skal ikke avskrives	20 år	10 år	5 år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	Lineær	

Note 5 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2022	2021
Lån bygg	-3 240 063	-3 436 690
<i>Pantsatte eiendeler</i>	2022	2021
Bygg	3 486 984	3 621 789

Note 6 - Bankinnskudd

	2022
Bundne skattetrekksmidler utgjør	703

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 300	1 000 kr	1 300 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Eli Pedersen, Daglig leder	700	53,85 %	53,85 %
Jack Ove Mikalsen	294	22,62 %	22,62 %
Geir Svendsen	153	11,77 %	11,77 %
Christina Svendsen	153	11,77 %	11,77 %
Sum	1 300	100,00 %	100,00 %



Skagi Senja AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	1 300 000	-1 012 679	287 321
Årsresultat	0	-696 734	-696 734
Andre endringer	0	1	1
Egenkapital 31.12.2022	1 300 000	-1 709 412	-409 412

Aksjekapitalen er tapt pr 311222. Corona viruset pluss det at nasjonal turistvei på Senja har vært stengt i 6 mdr pga veiarbeid har påvirket driften i 2020-2022 i stor grad, men selskapet merker at situasjonen har bedret tid slik at det kan være i full drift igjen i selskapet innen kort tid, og dermed øke muligheten til å få styrket egenkapitalen.