



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 465 545
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENJA HAVN AS
Forretningsadresse: Bernhard Lunds vei 11
9300 FINNSNES

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: Per Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

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, 29.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 820 541	4 571 236
Annen driftsinntekt		86 736	140 663
Sum inntekter		5 907 277	4 711 899
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	75 185	91 579
Annen driftskostnad		2 248 897	1 611 899
Sum kostnader		2 324 082	1 703 478
Driftsresultat		3 583 195	3 008 421
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		31 933	0
Sum finansinntekter		31 933	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	17 070
Annen rentekostnad		2 826	110
Sum finanskostnader		2 826	17 180
Netto finans		29 107	-17 180
Resultat før skattekostnad		3 612 302	2 991 241
Skattekostnad	2, 3	795 326	658 097
Årsresultat		2 816 975	2 333 144
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		1 285 110	1 374 961
Annen egenkapital		1 531 865	958 183
Sum overføringer og disponeringer		2 816 975	2 333 144



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	3 253 590	3 168 001
Sum varige driftsmidler		3 253 590	3 168 001
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		3 253 590	3 168 001
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 357 208	1 274 029
Andre kortsiktige fordringer		32 327	111 700
Konsernfordringer	4	2 161 525	2 000 000
Sum fordringer		3 551 060	3 385 729
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 009 484	421 058
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 009 484	421 058
Sum omløpsmidler		4 560 544	3 806 787
SUM EIENDELER		7 814 133	6 974 787

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		2 030 000	2 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 016 633	1 484 768
Sum opptjent egenkapital		3 016 633	1 484 768
Sum egenkapital		5 046 633	3 514 768
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2, 3	69 155	71 271
Sum avsetninger for forpliktelser		69 155	71 271
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		69 155	71 271
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		452 958	568 845
Betalbar skatt	2, 3	434 975	281 429
Skyldige offentlige avgifter		162 835	0
Kortsiktig konserngjeld	4	1 647 577	2 538 475
Sum kortsiktig gjeld		2 698 345	3 388 749
Sum gjeld		2 767 500	3 460 020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 814 133	6 974 787



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 597785

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 465 545
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENJA HAVN AS
Forretningsadresse: Bernhard Lunds vei 11
9300 FINNSNES

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: Per Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

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 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, 08.07.2024



Organisasjonsnr: 918 465 545
SENJA HAVN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 820 541	4 571 236
Annen driftsinntekt		86 736	140 663
Sum inntekter		5 907 277	4 711 899
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	75 185	91 579
Annen driftskostnad		2 248 897	1 611 899
Sum kostnader		2 324 082	1 703 478
Driftsresultat		3 583 195	3 008 421
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		31 933	0
Sum finansinntekter		31 933	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	17 070
Annen rentekostnad		2 826	110
Sum finanskostnader		2 826	17 180
Netto finans		29 107	-17 180
Resultat før skattekostnad		3 612 302	2 991 241
Skattekostnad	2, 3	795 326	658 097
Årsresultat		2 816 975	2 333 144
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		1 285 110	1 374 961
Annen egenkapital		1 531 865	958 183
Sum overføringer og disponeringer		2 816 975	2 333 144



Organisasjonsnr: 918 465 545
SENJA HAVN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	1	3 253 590	3 168 001
Sum varige driftsmidler		3 253 590	3 168 001
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		3 253 590	3 168 001
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		1 357 208	1 274 029
Andre kortsiktige fordringer			
		32 327	111 700
Konsernfordringer			
	4	2 161 525	2 000 000
Sum fordringer		3 551 060	3 385 729
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		1 009 484	421 058
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 009 484	421 058
Sum omløpsmidler		4 560 544	3 806 787
SUM EIENDELER		7 814 133	6 974 787
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital			
		2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		2 030 000	2 030 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 016 633	1 484 768
Sum opptjent egenkapital		3 016 633	1 484 768
Sum egenkapital		5 046 633	3 514 768
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2, 3	69 155	71 271
Sum avsetninger for forpliktelser		69 155	71 271
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		69 155	71 271
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		452 958	568 845
Betalbar skatt	2, 3	434 975	281 429
Skyldige offentlige avgifter		162 835	0
Kortsiktig konserngjeld	4	1 647 577	2 538 475
Sum kortsiktig gjeld		2 698 345	3 388 749
Sum gjeld		2 767 500	3 460 020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 814 133	6 974 787



Organisasjonsnr: 918 465 545
SENJA HAVN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp

Note

1

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler



<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	14178277.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	160774.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	14339051.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	11085461.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3253590.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	75185.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2161525.00	2000000.00
<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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1647577.00	2538475.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



KPMG AS
Ringveien 49
P.O. Box 608
N-9305 Finnsnes

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Senja Havn AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Senja Havn AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital 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 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bøde	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo document key: CEU4I-CJDX3-SYKFS-X4KLA-KEIUG-V8ZOE



økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Finnsnes, 24. mai 2024

KPMG AS

Håvard Berg Kristiansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: CEU4I-CJDX3-SYKFS-X4KLA-KEIUG-V8ZOE



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."

Kristiansen, Håvard Berg

Statsautorisert revisor

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-809015

IP: 80.232.xxx.xxx

2024-05-25 08:15:18 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: CEU4f-CjDX3-SYKf5-X4KLA-KEUG-V8Z0E

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>



Årsoppgjør for

SENJA HAVN AS

918465545

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5



SENJA HAVN AS
918 465 545



Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 820 541	4 571 236
Annen driftsinntekt		86 736	140 663
Sum driftsinntekter		5 907 277	4 711 899
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	-75 185	-91 579
Annen driftskostnad		-2 248 897	-1 611 899
Sum driftskostnader		-2 324 082	-1 703 478
Driftsresultat		3 583 195	3 008 421
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		31 933	0
Sum finansinntekter		31 933	0
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	-17 070
Annen rentekostnad		-2 826	-110
Sum finanskostnader		-2 826	-17 180
Netto finans		29 107	-17 180
Resultat før skattekostnad		3 612 302	2 991 241
Skattekostnad	2, 3	-795 326	-658 097
Årsresultat		2 816 975	2 333 144
Overføringer			
Avgitt konsernbidrag		1 285 110	1 374 961
Annen egenkapital		1 531 865	958 183
Sum overføringer		2 816 975	2 333 144



SENJA HAVN AS
918 465 545



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	3 253 590	3 168 001
Sum varige driftsmidler		3 253 590	3 168 001
Sum anleggsmidler		3 253 590	3 168 001
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 357 208	1 274 029
Kortsiktige konsernfordringer	4	2 161 525	2 000 000
Andre kortsiktige fordringer		32 327	111 700
Sum fordringer		3 551 060	3 385 729
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 009 484	421 058
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 009 484	421 058
Sum omløpsmidler		4 560 544	3 806 787
SUM EIENDELER		7 814 133	6 974 787



SENJA HAVN AS
918 465 545



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		2 030 000	2 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 016 633	1 484 768
Sum opptjent egenkapital		3 016 633	1 484 768
Sum egenkapital		5 046 633	3 514 768
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	2, 3	69 155	71 271
Sum avsetning for forpliktelser		69 155	71 271
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		452 958	568 845
Betalbar skatt	2, 3	434 975	281 429
Skyldige offentlige avgifter		162 835	0
Kortsiktig konserngjeld	4	1 647 577	2 538 475
Sum kortsiktig gjeld		2 698 345	3 388 749
Sum gjeld		2 767 500	3 460 020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 814 133	6 974 787

Per Hermod Lund
styrets leder

Thor Meland
daglig leder



SENJA HAVN AS
918 465 545



Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varige driftsmidler

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	14 178 277
Tilgang i året	160 774
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	14 339 051
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-11 085 461
Balanseført verdi per 31.12.	3 253 590
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	75 185



SENJA HAVN AS
918 465 545



Note 2 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	797 442	669 239
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-2 116	-11 142
Skattekostnad	795 326	658 097
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	3 612 302	2 991 241
Permanente forskjeller	2 816	110
+/- Endring i midlertidige forskjeller	9 619	50 644
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-1 647 577	-1 762 771
Skattepliktig inntekt	1 977 159	1 279 224
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	797 442	669 239
Betalbar skatt på konsernbidrag	-362 467	-387 810
Sum betalbar skatt i balansen	434 975	281 429

Note 3 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	323 961	314 065	9 896
Omløpsmidler	0	277	-277
Netto forskjeller	323 961	314 342	9 619
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	323 961	314 342	9 619
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	71 271	69 155	2 116

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 161 525	2 000 000

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 647 577	2 538 475

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.