



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 194 735
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENJATROLLET AS
Forretningsadresse: Finnsæter
9385 SKALAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Kjell Solstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		756 738	2 040 974
Annen driftsinntekt		1 028 800	4 000
Sum inntekter		1 785 538	2 044 974
Kostnader			
Varekostnad		310 806	435 120
Lønnskostnad	1, 2, 3	406 931	504 860
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	59 019	59 019
Annen driftskostnad	4	613 757	865 484
Sum kostnader		1 390 513	1 864 483
Driftsresultat		395 025	180 491
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		408	375
Sum finansinntekter		408	375
Annen rentekostnad		1 137	5 614
Sum finanskostnader		1 137	5 614
Netto finans		-730	-5 240
Ordinært resultat før skattekostnad		394 296	175 252
Skattekostnad på ordinært resultat	6	87 457	40 134
Ordinært resultat etter skattekostnad		306 839	135 118
Årsresultat		306 839	135 118
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		306 839	135 118
Sum overføringer og disponeringer		306 839	135 118



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	149 799	208 818
Sum varige driftsmidler		149 799	208 818
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		154 799	213 818
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		168 134	202 093
Sum varer		168 134	202 093
Fordringer			
Kundefordringer	12	73 698	
Andre fordringer		4 853	13 873
Sum fordringer		78 551	13 873
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 427 096	917 333
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 427 096	917 333
Sum omløpsmidler		1 673 781	1 133 299
SUM EIENDELER		1 828 580	1 347 117

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (850 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11, 13	850 000	850 000
Sum innskutt egenkapital		850 000	850 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	575 345	194 553
Sum opptjent egenkapital		575 345	194 553
Sum egenkapital	13	1 425 345	1 044 553
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	42 103	45 931
Sum avsetninger for forpliktelser		42 103	45 931
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		42 103	45 931
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		62 700	4 819
Betalbar skatt	6	91 285	41 334
Skyldige offentlige avgifter		25 506	25 946
Annen kortsiktig gjeld		181 641	184 534
Sum kortsiktig gjeld		361 132	256 633
Sum gjeld		403 235	302 564
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 828 580	1 347 117



Noter 2019

SENJATROLLET AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er gjort opp under forutsetning om fortsatt drift.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Varebeholdninger

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

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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Lønnskostnader etc

2019

2018



Lønn	372 235	459 259
Arbeidsgiveravgift	19 753	24 136
Pensjonskostnader	14 208	14 179
Andre relaterte ytelser	734	7 286
Sum	406 931	504 860

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	375000	
Pensjonsutgifter	14208	

Annen godtgjørelse

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	295 094
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	295 094
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(86 276)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(145 295)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	149 799
Årets avskrivninger	(59 019)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 6 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	394 296	175 252
+/- Permanente forskjeller	(100)	2
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	20 735	4 459
Årets skattegrunnlag	414 931	179 713
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	91 285	41 334
Sum	91 285	41 334
+/- Endring i utsatt skatt	(3 828)	(1 200)
Skattekostnad i resultatregnskapet	87 457	40 134



Betalbar skatt i skattekostnad	91 285	41 334
Betalbar skatt i balansen	91 285	41 334

Note 7 - Midl. 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	17 400	(3 335)	20 735
Netto forskjeller	17 400	(3 335)	20 735
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	3 335	(3 335)
Sum midlertidige forskjeller	17 400	0	17 400
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	3 828	0	3 828

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 734

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 20 694. Skyldig skattetrekk er kr 20 000.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 850 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 850 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 10 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Rubach, Siw	850	100%
Sum	850	100,00%

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Rubach,Siw	850

Note 12 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	73 698	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	73 698	



Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	850 000	194 553	1 044 553
Årets resultat		306 839	306 839
Annen endring i EK		73 953	73 953
Egenkapital 31.12.2019	850 000	575 345	1 425 345