



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 494 218
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENJA MASKIN AS
Forretningsadresse: Tverrelvveien 112
9303 SILSAND

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: Odd-Kjetil Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.08.2020

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, 28.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 089 379	4 806 175
Sum inntekter		10 089 379	4 806 175
Kostnader			
Varekostnad		617 806	149 223
Lønnskostnad	1	2 130 875	698 422
Avskrivning på varige driftsmidler	2	185 919	62 164
Annen driftskostnad	1	7 236 281	3 371 457
Sum kostnader		10 170 882	4 281 266
Driftsresultat		-81 502	524 909
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		286	80
Sum finansinntekter		286	80
Annen rentekostnad		72 743	35 798
Sum finanskostnader		72 743	35 798
Netto finans		-72 457	-35 718
Ordinært resultat før skattekostnad		-153 960	489 191
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-28 885	109 997
Ordinært resultat etter skattekostnad		-125 075	379 194
Årsresultat		-125 075	379 194
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-125 075	379 194
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-125 075	379 194
Sum overføringer og disponeringer		-125 075	379 194



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	496 954	510 446
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	107 934	161 157
Sum varige driftsmidler		604 888	671 603
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		502 886	487 553
Sum finansielle anleggsmidler		502 886	487 553
Sum anleggsmidler		1 107 774	1 159 156
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		78 791	43 068
Sum varer		78 791	43 068
Fordringer			
Kundefordringer		1 595 064	1 913 191
Andre kortsiktige fordringer		139 049	240 365
Sum fordringer		1 734 113	2 153 556
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	18 147	12 571
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 147	12 571
Sum omløpsmidler		1 831 052	2 209 195
SUM EIENDELER		2 938 826	3 368 351

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	280 000	280 000
Annen innskutt egenkapital			-9 260
Sum innskutt egenkapital		280 000	270 740
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	244 859	379 194
Sum opptjent egenkapital		244 859	379 194
Sum egenkapital		524 859	649 934
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		28 885
Sum avsetninger for forpliktelser			28 885
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	435 650	82 000
Sum annen langsiktig gjeld		435 650	82 000
Sum langsiktig gjeld		435 650	110 885
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		767 244	237 382
Leverandørgjeld		899 648	2 136 972
Betalbar skatt	3		81 112
Skyldig offentlige avgifter		50 946	89 403
Annen kortsiktig gjeld		260 479	62 664
Sum kortsiktig gjeld		1 978 317	2 607 533
Sum gjeld		2 413 967	2 718 418
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 938 826	3 368 351



**Årsregnskap 2019
for
Senja Maskin AS**

Organisasjonsnr. 920494218

Utarbeidet av:

Tromsø Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Skippergata 41-47
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 965788018



Senja Maskin AS

Resultatregnskap

	Note	2019	feb 18-des 18
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		10 089 379	4 806 175
Sum driftsinntekter		10 089 379	4 806 175
Driftskostnader			
Varekostnad		617 806	149 223
Lønnskostnad	1	2 130 875	698 422
Avskrivning på varige driftsmidler	2	185 919	62 164
Annen driftskostnad	1	7 236 281	3 371 457
Sum driftskostnader		10 170 882	4 281 266
DRIFTSRESULTAT		(81 502)	524 909
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		286	80
Sum finansinntekter		286	80
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		72 743	35 798
Sum finanskostnader		72 743	35 798
NETTO FINANSPOSTER		(72 457)	(35 718)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(153 960)	489 191
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(28 885)	109 997
ORDINÆRT RESULTAT		(125 075)	379 194
ÅRSRESULTAT		(125 075)	379 194
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	(125 075)	379 194
SUM OVERF. OG DISP.		(125 075)	379 194



Senja Maskin AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	496 954	510 446
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	107 934	161 157
Sum varige driftsmidler		604 888	671 603
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		502 886	487 553
Sum finansielle anleggsmidler		502 886	487 553
SUM ANLEGGSMIDLER		1 107 774	1 159 156
OMLØPSMIDLER			
Varer		78 791	43 068
Fordringer			
Kundefordringer		1 595 064	1 913 191
Andre kortsiktige fordringer		139 049	240 365
Sum fordringer		1 734 113	2 153 556
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	18 147	12 571
SUM OMLØPSMIDLER		1 831 052	2 209 195
SUM EIENDELER		2 938 826	3 368 351



Senja Maskin AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Seiskapskapital	4,5	280 000	280 000
Annen innskutt egenkapital		0	(9 260)
Sum innskutt egenkapital		280 000	270 740
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	244 859	379 194
Sum opptjent egenkapital		244 859	379 194
SUM EGENKAPITAL		524 859	649 934
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	28 885
Sum avsetning for forpliktelser		0	28 885
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	435 650	82 000
Sum annen langsiktig gjeld		435 650	82 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		435 650	110 885
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		767 244	237 382
Leverandørgjeld		899 648	2 136 972
Betalbar skatt	3	0	81 112
Skyldig offentlige avgifter		50 946	89 403
Annen kortsiktig gjeld		260 479	62 664
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 978 317	2 607 533
SUM GJELD		2 413 967	2 718 418
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 938 826	3 368 351

Finnsnes, den 17. august 2020

Rune Hansen Rasmussen
Styrets lederRenate Hansen Rasmussen
StyremedlemOdd-Kjetil Hansen
Daglig leder/styremedlemIngvil Oddny Karlsen
Styremedlem



Senja Maskin AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Leieinntekter inntektføres når de er opptjent. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Senja Maskin AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	1 905 017	614 432
Arbeidsgiveravgift	98 281	32 934
Pensjonskostnader	7 914	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	119 664	51 056
Totalt	2 130 875	698 422

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder	428 300
--------------	---------

Det er ikke utbetalt andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer i 2019.

Selskapet har fravalgt revisor.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet kommer inn under reglene for obligatorisk tjenestepensjon, og har en pensjonsordning som oppfyller kravene i loven.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	555 278	178 489	733 767
+ Tilgang	119 204	0	119 204
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	674 482	178 489	852 971
Akk. av/nedskr. pr 1/1	44 832	17 331	62 164
+ Ordinære avskrivninger	132 696	53 223	185 919
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	177 529	70 554	248 083
Balanseført verdi pr 31/12	496 954	107 934	604 888
Prosentats for ord.avskr	20-33	20-33	



Senja Maskin AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-153 960
+ Permanente og andre forskjeller	11 911
+ Endring i midlertidige forskjeller	59 405
= Inntekt	-82 644

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-28 885
= Ordinær skattekostnad	-28 885
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	52 687	93 033
+ Utestående fordringer	19 205	38 264
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	82 644	0
= Grunnlag utsatt skatt	-10 752	131 297
Utsatt skatt	0	28 885
Negativt grunnlag utsatt skatt	10 752	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	10 752	0
Utsatt skattefordel	2 365	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	10 752	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	2 365	0
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Utsatt skattefordel er unnlatt balanseført, jfr. Unntaksregel for små foretak.



Senja Maskin AS

Noter 2019

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 280 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 280 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Odd-Kjetil Hansen	280	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder/styremedlem	280	100,00 %

Note 5 - Egenkapitalendringer, fortsatt drift

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	280 000	369 934	649 934
Anvendt til årsresultat		-125 075	-125 075
Pr 31.12.	280 000	244 859	524 859

Virkningen av hvilke effekter COVID-19 er ventet å medføre for selskapet er vurdert. Ved avleggelse av årsregnskapet har koronautbruddet påvirket selskapet og omsetning er blitt redusert.

Styret i selskapet følger situasjonen rundt Covid-19 nøye. For å sikre fortsatt drift, har styret vedtatt å redusere kostnader. Styret jobber aktivt og kontinuerlig med å skaffe bedriften nye oppdrag. Med oppdraget på Evenes anser styret at det er grunnlag for fortsatt drift i 2020.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 18 147, skyldig skattetrekk utgjør pr 31.12. i år kr 38 676

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld er gjeld til styremedlemmer.