



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 040 216
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENAB EIKELAND OSLO AS
Forretningsadresse: Langkaia 1
0150 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Erga Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2023

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, 21.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	111 275 465	130 428 757
Sum inntekter		111 275 465	130 428 757
Kostnader			
Varekostnad		85 996 699	101 098 972
Lønnskostnad	2	23 529 433	27 856 283
Avskrivning	3, 4	2 273 303	2 252 307
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3, 4		
Annen driftskostnad		7 028 604	8 229 435
Sum kostnader		118 828 039	139 436 997
Driftsresultat		-7 552 574	-9 008 240
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		115 496	62 585
Sum finansinntekter		115 496	62 585
Annen rentekostnad		1 229 354	1 090 146
Annen finanskostnad		157 460	181 151
Sum finanskostnader		1 386 814	1 271 297
Netto finans		-1 271 318	-1 208 712
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 823 892	-10 216 952
Skattekostnad på resultat	7	-1 930 999	-2 245 706
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 892 893	-7 971 246
Årsresultat		-6 892 893	-7 971 246
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 892 893	-7 971 246
Totalresultat		-6 892 893	-7 971 246
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Ordinært utbytte	11		
Overført annen egenkapital	11		
Overført fra annen innskutt egenkapital	11	-6 892 893	-7 971 246
Overført fra annen egenkapital	11		
Sum overføringer og disponeringer		-6 892 893	-7 971 246



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	4		
Konsesjoner, patenter o.l.	4		
Utsatt skattefordel	7	12 316 402	15 149 296
Goodwill	4	2 214 100	4 317 800
Sum immaterielle eiendeler		14 530 502	19 467 096
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 9	302 017	375 614
Sum varige driftsmidler		302 017	375 614
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Sum anleggsmidler		14 832 519	19 842 710
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5, 9	3 251 877	5 228 480
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9	18 075 850	19 730 237
Andre kortsiktige fordringer		1 844 174	1 562 507
Konsernfordringer	8	24 854 979	10 259 231
Sum fordringer		44 775 003	31 551 975
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	395 964	655 097
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		395 964	655 097
Sum omløpsmidler		48 422 844	37 435 552



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		63 255 363	57 278 262
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	11 000 000	11 000 000
Overkurs	11		
Annen innskutt egenkapital	11	7 406 069	7 320 812
Sum innskutt egenkapital		18 406 069	18 320 812
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11		-9 912 014
Sum opptjent egenkapital			-9 912 014
Sum egenkapital		18 406 069	8 408 798
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8		
Ansvarlig lån	8	10 000 000	10 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	10 000 000
Sum langsiktig gjeld		10 000 000	10 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	12 124 953	13 015 925
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter		3 316 884	4 997 955
Utbytte	11		
Kortsiktig konserngjeld	8	7 744 935	7 681 896
Annen kortsiktig gjeld	9	11 662 523	13 173 689
Sum kortsiktig gjeld		34 849 294	38 869 465



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum gjeld		44 849 294	48 869 465
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		63 255 363	57 278 262
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	9		
Pantstillelser	9		



ERGA REVISJON as



Erga Revisjon as
Org.nr. 980 024 679 – mva
Statsautoriserte revisorer

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Senab Eikeland Oslo AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Senab Eikeland Oslo AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 6 892 893. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap 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 2022 og av dets resultat 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Adresse:
Jens Zetlitzgt. 47
4008 Stavanger

Web: erga.no
Tlf: 51 51 03 70





ERGA REVISJON as



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet til Senab Eikeland Oslo AS og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 som eksisterer. 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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Stavanger, 15. mars 2023
Erga Revisjon as

Øyvind Tjønn
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)





Elektronisk signatur

Signert av

Tjønn, Øyvind

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

15.03.2023 14.43.50

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



SENAB EIKELAND OSLO AS

Organisasjonsnr. 912 040 216

ÅRSBERETNING FOR 2022

Virksomhetens art og lokalisering

Selskapets virksomhet består hovedsakelig i å være forhandler av møbler til næringsbygg og offentlige miljøer, med hovedkontor i Oslo.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning av fortsatt drift. Til grunn for denne forutsetningen ligger selskapets egenkapital samt selskapets langsiktige prognoser for årene fremover. Styret mener at selskapet har en god økonomisk og finansiell stilling.

Redegjørelse for årsregnskapet

Selskapet avviklet sin tidligere avdeling Viken pr 1.januar 2022 og overførte avdeling Innlandet til sitt søsterselskap Senab Eikeland Øst AS pr. 1.mai 2022, og fremstår etter dette som et selskap 100 % rettet mot Oslomarkedet.

Som følge av denne markedstilpasningen og virksomhetssentreringen, ble selskapets omsetning redusert med kr 19,1 mill. fra kr 130,4 mill. i 2021 til kr 111,3 mill. i 2022.

Årsresultatet for 2022 ble på kr – 6 892 893 mot kr – 7 971 246 i 2021.

Finansiell risiko

Markedsrisiko

Selskapet forventer ikke endringer i forretningsrisikoen som vil svekke selskapets posisjon i markedet utover den generelle makroøkonomiske instabilitet som for tiden preger markedene gjennom ekstraordinære inflasjonsrater, høye renter og generelt uavklarte makroforhold. Selskapet er eksponert mot endringer i rentenivået, da selskapets gjeld har flytende rente. Videre kan endringer i rentenivået påvirke investeringsmulighetene i fremtidige perioder.

Kreditrisiko

Risiko for at kunder ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine forpliktelser anses lav, da det historisk sett har vært svært lite tap på fordringer. Brutto kreditrisiko på balansedagen utgjør totalt kr 18 075 850 for selskapet. De opplistede tall for selskapet er eksklusiv fordringer på konsernselskaper og andre fordringer.

Likviditetsrisiko

Styret vurderer likviditeten i selskapet som akseptabel, og det forventes ingen endringer i selskapets betingelser som vil påvirke selskapets likviditet negativt.



Arbeidsmiljø

Ved årets utgang var det ansatt 11 årsverk i selskapet.

Selskapets arbeidsmiljø anses godt, og det er i 2022 ikke rapporterte skader eller ulykker. Sykefraværet i selskapet har i løpet av året vært på 8,0 %.

Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass hvor det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet tar sikte på at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som f.eks. lønn, avansement og rekruttering. Av selskapets medarbeidere er 82 % kvinner inkl. selskapets daglige leder. Av styret på 3 personer utgjør kvinneandelen 67 % (2 stk.).

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø og har heller ikke innsatsfaktorer, eller selger produkter, som i betydelig grad kan forurense dette. Selskapet er formelt sertifisert som Miljøfyrtårn og er tilsluttet en returordning for kasserte elektroprodukter som skal sikre en forsvarlig gjenvinning/destruering. I tillegg har selskapet etablert en ordning med kildesortering. Det har ikke vært nødvendig å iverksette spesielle tiltak for å motvirke forurensninger.

Styreforsikring

Selskapet har ikke etablert en forsikringsordning for selskapets styremedlemmer og daglige leder.

Åpenhetsloven

Senab Eikeland Oslo AS er omfattet av åpenhetsloven. Redegjørelsen knyttet til åpenhetsloven vil bli offentliggjort på Senab Eikeland Gruppen sine nettsider innen 30. juni 2023.

Selskapets stilling og fremtidige utvikling

Selskapet har pr. 31.12.22 balanseført utsatt skattefordel med kr 12,3 mill. som i all hovedsak er relatert til skattemessig underskudd. Det er styrets oppfatning at vilkårene knyttet til balanseføring er oppfylt. Denne oppfatningen er basert på en vurdering av selskapets ordrebeholdning og framtidige prognoser for inntjening, og at selskapet inngår i et skattekonsern der skatteposisjonene kan utnyttes.

Selskapet har pr. 31.12.22 balanseført goodwill på kr 2 214 100 som i all hovedsak er knyttet til oppkjøpet av Pitney Bowes Norge AS sin norske interiørvirksomhet i 2013. Goodwill avskrives lineært over 10 år, men vil årlig være gjenstand for vurdering med hensyn på verdsettelse. Styret har gjennomgått verdsettelsen av selskapet basert på nåverdi av framtidig inntjening, og mener at bokførte verdier av goodwill og utsatt skattefordel kan forsvares. Verdien vil uansett være avhengig av markedsutviklingen framover.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskap for regnskapsåret et riktig uttrykk for selskapets stilling og resultatet av virksomheten. Utover det som fremgår av årsregnskapet, kjenner ikke styret til andre forhold vedrørende markedsforhold og prisutvikling som er av



interesse for å bedømme selskapet. Etter utgangen av regnskapsåret har det ikke inntruffet forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsoppgjøret og som er viktig for å bedømme selskapets resultat og stilling.

Egenkapitalen i selskapet pr. 31.12.22 er kr 18 406 069, som utgjør 29,1 % av totalkapitalen. I tillegg har eierne gitt et ansvarlig lån på kr 10 000 000 som medfører at reell tilført kapital fra eierne utgjør 44,9 %.

Oslo, 15. mars 2023

.....
Bjarte Bergsagel
Styrets leder

.....
Marit Christin Asserson
Styremedlem

.....
Gunn Karin Serigstad
Styremedlem

.....
Ellen Kathrine Enga
Daglig leder



Elektronisk signatur

Signert av

Asserson, Marit Christin
Norwegian BankID

Bergsagel, Bjarte
Norwegian BankID

Enga, Ellen Kathrine
Norwegian BankID

Serigstad, Gunn Karin
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

15.03.2023 10.50.14

15.03.2023 10.32.09

15.03.2023 12.27.43

15.03.2023 13.29.02

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2022

Senab Eikeland Oslo AS

Org.nr.: 912 040 216



Senab Eikeland Oslo AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	10	111 275 465	130 428 757
Sum driftsinntekter		111 275 465	130 428 757
Driftskostnader			
Varekostnad		85 996 699	101 098 972
Lønnskostnad	2	23 529 433	27 856 283
Avskrivning	3, 4	2 273 303	2 252 307
Ammen driftskostnad		7 028 604	8 229 435
Sum driftskostnader		118 828 039	139 436 997
Driftsresultat		-7 552 574	-9 008 240
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		115 496	62 585
Rentekostnad		1 229 354	1 090 146
Ammen finanskostnad		157 460	181 151
Resultat av finansposter		-1 271 318	-1 208 712
Resultat før skattekostnad		-8 823 892	-10 216 952
Skattekostnad på resultat	7	-1 930 999	-2 245 706
Årsresultat		-6 892 893	-7 971 246
Overføringer			
Overført fra annen innskutt egenkapital	11	-6 892 893	-7 971 246
Sum overføringer		-6 892 893	-7 971 246



Senab Eikeland Oslo AS

Balansen 31.12.

EIENDELER	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	12 316 402	15 149 296
Goodwill	4	2 214 100	4 317 800
Sum immaterielle eiendeler		14 530 502	19 467 096
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 9	302 017	375 614
Sum varige driftsmidler		302 017	375 614
Sum anleggsmidler		14 832 519	19 842 710
Omløpsmidler			
Varelager	5, 9	3 251 877	5 228 480
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9	18 075 850	19 730 237
Fordring selskap i samme konsern	8	24 854 979	10 259 231
Andre kortsiktige fordringer		1 844 174	1 562 507
Sum fordringer		44 775 003	31 551 975
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	395 964	655 097
Sum omløpsmidler		48 422 844	37 435 552
SUM EIENDELER		63 255 363	57 278 262



Senab Eikeland Oslo AS

Balansen 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	11 000 000	11 000 000
Annen innskutt kapital	11	7 406 069	7 320 812
Sum innskutt egenkapital		18 406 069	18 320 812
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	0	-9 912 014
Sum opptjent egenkapital		0	-9 912 014
Sum egenkapital		18 406 069	8 408 798
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lån	8	10 000 000	10 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	10 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	12 124 953	13 015 925
Betalbar skatt	7	0	0
Skyldig offentlige avgifter		3 316 884	4 997 955
Gjeld selskap i samme konsern	8	7 744 935	7 681 896
Annen kortsiktig gjeld	9	11 662 523	13 173 689
Sum kortsiktig gjeld		34 849 294	38 869 465
Sum gjeld		44 849 294	48 869 465
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		63 255 363	57 278 262

Oslo, 15.03.2023

Bjarte Bergsagel
Styreleder

Gunn Karin Serigstad
Styremedlem

Marit Christin Asserson
Styremedlem

Ellen Kathrine Enga
Daglig leder

Senab Eikeland Oslo AS

Side 4



Senab Eikeland Oslo AS

Kontantstrømanalyse

	Note	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		-8 823 892	-10 216 952
Ordinære avskrivninger		2 273 303	2 252 307
Endring i varelager		1 976 603	-1 312 764
Endring i kundefordringer		1 654 388	-7 785 539
Endring i leverandørgjeld		-890 972	4 376 210
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-6 347 110	8 553 282
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>-10 157 680</u>	<u>-4 133 456</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetaling ved kjøp av varige driftsmidler		-96 006	-116 007
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-96 006</u>	<u>-116 007</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Endring i konsernmellomværende knyttet til konsernkonto		-264 678	579 649
innbetaling av konsernbidrag		10 259 231	3 687 820
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>9 994 553</u>	<u>4 267 469</u>
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-259 133	18 006
Bankinnskudd og kontanter ved periodens begynnelse		<u>655 097</u>	<u>637 091</u>
Bankinnskudd og kontanter ved periodens slutt		<u>395 964</u>	<u>655 097</u>



Senab Eikeland Oslo AS

Noter til årsregnskapet for 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge.

Eiendeler og gjeld

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke er forbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmidlet. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Salgsinntekter

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

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.

Varer

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og netto salgsverdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

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

Garantiansvar

Forventede utgifter til fremtidige garantiarbeider knyttet til salg/avsluttede prosjekter kostnadsføres, og føres som avsetning i balansen. Avsetningen baseres på historiske erfaringstall for garantier.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / utsatt skattefordel 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.

Konsernkonto

Selskapets kassekreditt inngår i konsernkontosystemet til morselskapet Senab Eikeland Gruppen AS.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter og bankinnskudd.



Senab Eikeland Oslo AS

Noter til årsregnskapet for 2022

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	11 379 648	14 503 582
Arbeidsgiveravgift	1 688 483	1 999 586
Pensjonskostnader	559 834	499 712
Innleid personell	9 510 106	10 429 587
Annen personalkostnad	391 361	423 816
Sum	23 529 433	27 856 283

Gjennomsnittlig antall årsverk	11,0	20,0
--------------------------------	------	------

Daglig leder

Daglig leder har i 2022 mottatt lønn med kr 859 592 og annen godtgjørelse med kr 72 416. Daglig leder har, i likhet med alle selskapets ansatte, avtale om utbetaling av bonus på grunnlag av konsernets oppnådde resultater.

Obligatorisk Tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon i henhold til lov om tjenestepensjon. Selskapet har en pensjonsordning som oppfyller kravene i loven.

Styrehonorar

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2022.

Revisor

Revisjonshonorar kostnadsført i 2022 utgjør kr 60 000 eks. mva. I tillegg kommer honorar for bistand i forbindelse med utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer og annen bistand med kr 10 000 eks. mva.

Note 3 Varige driftsmidler

	Biler	Driftsløsøre og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2022	504 714	1 822 144	2 326 858
Tilgang	0	96 006	96 006
Anskaffelseskost pr. 31.12.2022	504 714	1 918 150	2 422 864
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.2022	494 600	1 456 644	1 951 244
Årets avskrivninger	5 400	164 203	169 603
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2022	500 000	1 620 847	2 120 847
Bokført verdi pr. 31.12.2022	4 714	297 303	302 017

Økonomisk levetid	5 år	3 - 5 år
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær



Senab Eikeland Oslo AS

Noter til årsregnskapet for 2022

Note 4 Immaterielle eiendeler

	Goodwill	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2022	21 037 000	21 037 000
Anskaffelseskost pr. 31.12.2022	21 037 000	21 037 000
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.2022	16 719 200	16 719 200
Årets avskrivninger	2 103 700	2 103 700
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2022	18 822 900	18 822 900
Bokført verdi pr. 31.12.2022	2 214 100	2 214 100
Økonomisk levetid	10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Goodwill vedrører kjøp av interiørvirksomheten i Pitney Bowes Norge og den da eksisterende kundeporteføljen. Å opparbeide en slik portefølje er et arbeid som tar langt mer enn 5 år. Selskapet anser at denne merverdien vil gi en positiv effekt i ca. 10 år, og levetiden til balanseført goodwill er derfor satt til 10 år.

Note 5 Varer

	2022	2021
Lager av innkjøpte handelsvarer	3 351 877	5 328 480
Ukuransavsetning	-100 000	-100 000
Sum	3 251 877	5 228 480

Note 6 Bankinnskudd

I posten bankinnskudd, kontanter og lignende inngår bundne skattetrekkmidler med kr 395 964.



Senab Eikeland Oslo AS

Noter til årsregnskapet for 2022

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-1 930 999	-2 245 706
Skattekostnad ordinært resultat	-1 930 999	-2 245 706
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-8 823 892	-10 216 952
Permanente forskjeller	46 625	9 195
Endring i midlertidige forskjeller	1 556 945	1 385 219
Mottatt konsernbidrag	21 654 057	10 259 231
Anvendelse av fremførbart underskudd	-14 433 735	-1 436 693
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-4 763 893	-2 257 031
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	4 763 893	2 257 031
Sum betalbar skatt i balansen	0	0
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	-8 823 892	-10 216 952
Beregnet skatt av resultat før skatt	-1 941 256	-2 247 729
Skatteeffekt av permanente forskjeller	10 258	2 023
Sum	-1 930 999	-2 245 707
Effektiv skattesats	21,9 %	22,0 %

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-142 855	1 414 090	1 556 945
Varebeholdning	-100 000	-100 000	0
Fordringer	-650 000	-650 000	0
Sum	-892 855	664 090	1 556 945
Akkumulert fremførbart underskudd	-55 090 793	-69 524 528	-14 433 735
Grunnlag for utsatt skattefordel	-55 983 647	-68 860 438	-12 876 791
Utsatt skattefordel (22 %)	-12 316 402	-15 149 296	-2 832 894



Senab Eikeland Oslo AS

Noter til årsregnskapet for 2022

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Kundefordringer	27 960	169 962
Senab Eikeland Gruppen AS	24 854 979	10 259 231
Sum fordringer	24 882 939	10 429 193
Gjeld	2022	2021
Leverandørgjeld	109 196	25 597
Senab Eikeland Stavanger AS	30 891	261 450
Senab Eikeland Øst AS	609 417	0
Senab Eikeland Gruppen AS	7 104 626	7 420 140
Sum gjeld	7 854 130	7 707 187

Fordring mot Senab Eikeland Gruppen AS inkluderer mottatt konsernbidrag med kr 21 654 057.

Gjeld til Senab Eikeland Gruppen AS vedrører mellomværende knyttet til konsernkontoordningen med kr 7 104 626.

Selskapet har i 2022 betalt kr 1 746 566 i administrasjonshonorar til Senab Eikeland Gruppen AS. Dette inkluderer utgifter vedrørende fellestjenester.

Den ene av aksjonærene i morselskapet Senab Eikeland Gruppen AS, Edsbyn Senab AB, har i 2015 omgjort kr 10 000 000 i kortsiktig tilgodehavende til ansvarlig lån. Dette lånet står tilbake for andre kreditorer. Renter på lånet er i 2022 kostnadsført med kr 265 431.

Note 9 Langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier mv.

Selskapet har stillet eiendeler som sikkerhet for andre selskaper i konsernet sin gjeld til Sparebank 1 SR-Bank. Engasjementet i forhold til Sparebank 1 SR-Bank er oppad begrenset til kr 25 000 000.

Balansført gjeld som er sikret ved pant og lignende	2022	2021
Gjeld knyttet til konsernkontoordningen	7 104 626	7 369 304
Kortsiktig gjeld Factoring-avtale	9 630 409	11 190 970
Sum	16 735 036	18 560 274
Balansført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet	2022	2021
Driftsløsøre, inventar og annet utstyr	302 017	375 614
Varer	3 251 877	5 228 480
Kundefordringer	18 075 850	19 730 237
Sum	21 629 743	25 334 331

Selskapets bankforbindelser har stillet garantier overfor selskapets samarbeidspartnere med en garantiramme på kr 4 965 417.



Senab Eikeland Oslo AS

Noter til årsregnskapet for 2022

Note 10 Salgsinntekter

Selskapets salgsinntekter vedrører i sin helhet omsetning i Norge.

Note 11 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2022	11 000 000	7 320 812	-9 912 014	8 408 798
Årets resultat		-6 892 893		-6 892 893
Overført fra annen egenkapital		-9 912 014	9 912 014	0
Konsernbidrag mottatt		16 890 164		16 890 164
Egenkapital pr. 31.12.2022	11 000 000	7 406 069	0	18 406 069

Note 12 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Senab Eikeland Oslo AS pr. 31.12.2022 på kr 11 000 000 består av 10 000 aksjer à kr 1 100. Alle aksjene har samme rettigheter og eies av Senab Eikeland Gruppen AS.

Senab Eikeland Oslo AS inngår i konsernet Senab Eikeland Gruppen AS, som utarbeider konsernregnskap. Senab Eikeland Gruppen AS har kontor i Ljosheimvegen 2 i Sola kommune.



Elektronisk signatur

Signert av	Dato og tid <small>(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</small>
Asserson, Marit Christin Norwegian BankID	15.03.2023 10.50.56
Bergsagel, Bjarte Norwegian BankID	15.03.2023 10.32.37
Enga, Ellen Kathrine Norwegian BankID	15.03.2023 12.28.22
Serigstad, Gunn Karin Norwegian BankID	15.03.2023 13.29.42

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.