



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 021 777
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENJA HOTELL AS
Forretningsadresse: Storgata 8
9300 FINNSNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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-MARWIN LAVIK
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.02.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 03.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 819 650	3 475 809
Annen driftsinntekt		66 881	200
Sum inntekter		2 886 532	3 476 009
Kostnader			
Varekostnad		255 152	202 958
Lønnskostnad	1, 2, 3	703 031	1 079 463
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	410 113	419 093
Annen driftskostnad	5	1 335 258	1 131 854
Sum kostnader		2 703 554	2 833 368
Driftsresultat		182 977	642 641
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 137	5 811
Annen finansinntekt		11 559	
Sum finansinntekter		17 696	5 811
Nedskrivning av finansielle eiendeler		97 611	
Annen rentekostnad		143 614	180 374
Sum finanskostnader		241 225	180 374
Netto finans		-223 529	-174 563
Ordinært resultat før skattekostnad		-40 552	468 078
Skattekostnad på ordinært resultat	8	10 010	102 978
Ordinært resultat etter skattekostnad		-50 562	365 100
Årsresultat		-50 562	365 100
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-50 562	365 101
Sum overføringer og disponeringer		-50 562	365 101



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7, 14	8 215 890	8 495 572
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	122 958	253 389
Sum varige driftsmidler		8 338 848	8 748 961
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Andre fordringer			458 625
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	463 625
Sum anleggsmidler		8 343 848	9 212 586
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		26 222	13 183
Sum varer		26 222	13 183
Fordringer			
Kundefordringer	10	230 178	153 021
Andre fordringer		24 911	47 337
Sum fordringer		255 089	200 358
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	13	209 058	
Sum investeringer		209 058	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	203 132	609 521
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		203 132	609 521
Sum omløpsmidler		693 500	823 062



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		9 037 349	10 035 648
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 600 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	3 600 000	3 600 000
Sum innskutt egenkapital		3 600 000	3 600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	2 170 598	2 221 160
Sum opptjent egenkapital		2 170 598	2 221 160
Sum egenkapital	12	5 770 598	5 821 160
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	658 722	648 623
Sum avsetninger for forpliktelser		658 722	648 623
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	2 756 250	3 239 255
Sum annen langsiktig gjeld		2 756 250	3 239 255
Sum langsiktig gjeld		3 414 972	3 887 878
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		167 256	96 284
Skyldige offentlige avgifter		18 475	63 288
Kortsiktig konserngjeld	14	-400 000	-3 750
Annen kortsiktig gjeld		66 047	170 789
Sum kortsiktig gjeld		-148 222	326 611
Sum gjeld		3 266 750	4 214 489
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 037 349	10 035 649



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 113104

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 021 777
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENJA HOTELL AS
Forretningsadresse: Storgata 8
9300 FINNSNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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-MARWIN LAVIK
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.02.2022

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 07.02.2022

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: 980 021 777
SENJA HOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 819 650	3 475 809
Annen driftsinntekt		66 881	200
Sum inntekter		2 886 532	3 476 009
Kostnader			
Varekostnad		255 152	202 958
Lønnskostnad	1, 2, 3	703 031	1 079 463
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	410 113	419 093
Annen driftskostnad	5	1 335 258	1 131 854
Sum kostnader		2 703 554	2 833 368
Driftsresultat		182 977	642 641
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 137	5 811
Annen finansinntekt		11 559	
Sum finansinntekter		17 696	5 811
Nedskrivning av finansielle eiendeler		97 611	
Annen rentekostnad		143 614	180 374
Sum finanskostnader		241 225	180 374
Netto finans		-223 529	-174 563
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	10 010	102 978
Ordinært resultat etter skattekostnad		-50 562	365 100
Årsresultat		-50 562	365 100
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-50 562	365 101
Sum overføringer og disponeringer		-50 562	365 101



Organisasjonsnr: 980 021 777
SENJA HOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7, 14	8 215 890	8 495 572
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	122 958	253 389
Sum varige driftsmidler		8 338 848	8 748 961

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Andre fordringer			458 625
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	463 625
Sum anleggsmidler		8 343 848	9 212 586

Omløpsmidler

Varer

Varer		26 222	13 183
Sum varer		26 222	13 183

Fordringer

Kundefordringer	10	230 178	153 021
Andre fordringer		24 911	47 337
Sum fordringer		255 089	200 358

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	13	209 058	
Sum investeringer		209 058	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	203 132	609 521
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		203 132	609 521

Sum omløpsmidler		693 500	823 062
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		9 037 349	10 035 648
----------------------	--	------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 600 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	3 600 000	3 600 000
Sum innskutt egenkapital		3 600 000	3 600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	2 170 598	2 221 160
Sum opptjent egenkapital		2 170 598	2 221 160
Sum egenkapital	12	5 770 598	5 821 160
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	658 722	648 623
Sum avsetninger for forpliktelses		658 722	648 623
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	2 756 250	3 239 255
Sum annen langsiktig gjeld		2 756 250	3 239 255
Sum langsiktig gjeld		3 414 972	3 887 878
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		167 256	96 284
Skyldige offentlige avgifter		18 475	63 288
Kortsiktig konserngjeld	14	-400 000	-3 750
Annen kortsiktig gjeld		66 047	170 789
Sum kortsiktig gjeld		-148 222	326 611
Sum gjeld		3 266 750	4 214 489
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 037 349	10 035 649



Organisasjonsnr: 980 021 777
SENJA HOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	3600.00	1000.00	3600000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
HUMINT AS	1700.00	47.22%	Ordinære aksjer
Accion AS	1000.00	27.78%	Ordinære aksjer
MARWIN HOLDING AS	900.00	25.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	3600.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	667351.00	1062578.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29942.00	54191.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5738.00	-37306.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	703031.00	1079463.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	36887.00		

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

3.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

4

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



 Legally signed by
Frank Otto Berntsen
2022-02-01

 Legally signed by
Kjell-Marvin Lavik
2022-02-01

Årsregnskap for 2020

**SENJA HOTELL AS
9300 FINNSNES**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:
Mecono Regnskap AS
Anton Antonsensvei 14
9146 OLDERDALEN
Org.nr. 923 792 317

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2020 SENJA HOTELL AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		2 819 650	3 475 809
Annen driftsinntekt		66 881	200
Sum driftsinntekter		2 886 532	3 476 009
Varekostnad		(255 152)	(202 958)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(703 031)	(1 079 463)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	(410 113)	(419 093)
Annen driftskostnad	5	(1 335 258)	(1 131 854)
Sum driftskostnader		(2 703 554)	(2 833 368)
Driftsresultat		182 977	642 641
Annen renteinntekt		6 137	5 811
Annen finansinntekt		11 559	0
Sum finansinntekter		17 696	5 811
Nedskrivning av finansielle eiendeler		(97 611)	0
Annen rentekostnad		(143 614)	(180 374)
Sum finanskostnader		(241 225)	(180 374)
Netto finans		(223 529)	(174 563)
Ordinært resultat før skattekostnad		(40 552)	468 078
Skattekostnad på ordinært resultat	8	(10 010)	(102 978)
Ordinært resultat		(50 562)	365 100
Årsresultat		(50 562)	365 100
Overføringer			
Annen egenkapital		(50 562)	365 101
Sum		(50 562)	365 101



Balanse pr. 31. desember 2020 SENJA HOTELL AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7, 14	8 215 890	8 495 572
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	122 958	253 389
Sum varige driftsmidler		8 338 848	8 748 961
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Andre fordringer		0	458 625
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	463 625
Sum anleggsmidler		8 343 848	9 212 586
Omløpsmidler			
Varer		26 222	13 183
Sum varer		26 222	13 183
Fordringer			
Kundefordringer	10	230 178	153 021
Andre fordringer		24 911	47 337
Sum fordringer		255 089	200 358
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	13	209 058	0
Sum investeringer		209 058	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	203 132	609 521
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		203 132	609 521
Sum omløpsmidler		693 500	823 062
Sum eiendeler		9 037 349	10 035 648



Balanse pr. 31. desember 2020 SENJA HOTELL AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 600 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	3 600 000	3 600 000
Sum innskutt egenkapital		3 600 000	3 600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	2 170 598	2 221 160
Sum opptjent egenkapital		2 170 598	2 221 160
Sum egenkapital	12	5 770 598	5 821 160
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	9	658 722	648 623
Sum avsetning for forpliktelser		658 722	648 623
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	2 756 250	3 239 255
Sum annen langsiktig gjeld		2 756 250	3 239 255
Sum langsiktig gjeld		3 414 972	3 887 878
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		167 256	96 284
Skyldige offentlige avgifter		18 475	63 288
Kortsiktig konserngjeld	14	(400 000)	(3 750)
Annen kortsiktig gjeld		66 047	170 789
Sum kortsiktig gjeld		(148 222)	326 611
Sum gjeld		3 266 750	4 214 489
Sum egenkapital og gjeld		9 037 349	10 035 649

Finnsnes
den 31.01.22

Kjell-Marwin Lavik
Styrets leder

Frank Otto Berntzen
Styremedlem / Daglig leder



Noter 2020

SENJA HOTELL AS

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

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	667 351	1 062 578
Arbeidsgiveravgift	29 942	54 191
Andre relaterte ytelser	5 738	(37 306)
Sum	703 031	1 079 463

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	36 887	0	0

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

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

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	3 600	1 000,00	3 600 000,00
Sum	3 600		3 600 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
HUMINT AS	1 700	47,22%	Ordinære aksjer
Accion AS	1 000	27,78%	Ordinære aksjer
MARWIN HOLDING AS	900	25,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	3 600	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	300 000	13 984 105	731 783	15 015 888
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	300 000	13 984 105	731 783	15 015 888
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020		(5 788 533)	(478 394)	(6 266 927)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020		(6 068 215)	(608 825)	(6 677 040)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	300 000	7 915 890	122 958	8 338 848
Årets avskrivninger		(279 682)	(130 431)	(410 113)
Økonomisk levetid		50 år	0 - 5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 %	0 - 20 %	



Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(40 552)	468 078
+/- Permanente forskjeller	86 052	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	58 458	35 617
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(103 958)	(503 695)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	10 010	102 978
Skattekostnad i resultatregnskapet	10 010	102 978
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	3 183 815	3 118 051	65 764
Omløpsmidler	(28 437)	(21 131)	(7 306)
Skattemessig fremførbart underskudd	(206 685)	(102 727)	(103 958)
Sum midlertidige forskjeller	2 948 693	2 994 193	(45 500)
Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%	648 712	658 722	(10 010)

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	260 178	153 021
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(30 000)	
Netto oppførte kundefordringer	230 178	153 021

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 30 620. Skyldig skattetrekk er kr 10 672.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	3 600 000	2 221 160	5 821 160
Årets resultat		(50 562)	(50 562)
Egenkapital 31.12.2020	3 600 000	2 170 598	5 770 598

Note 13 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer	306 668	339 908
Sum	306 668	339 908



Note 14 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 756 250	3 239 255
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	608 000	(3 750)
Sum	3 364 250	3 235 505
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	8 215 890	8 495 572
Sum	8 215 890	8 495 572

Av langsiktig gjeld på kr 2 756 250 forfaller kr 2 100 000 om mer enn 5 år.



Noter 2020

SENJA HOTELL AS

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

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 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	667 351	1 062 578
Arbeidsgiveravgift	29 942	54 191
Andre relaterte ytelser	5 738	(37 306)
Sum	703 031	1 079 463

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	36 887	0	0

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

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

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	3 600	1 000,00	3 600 000,00
Sum	3 600		3 600 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
HUMINT AS	1 700	47,22%	Ordinære aksjer
Accion AS	1 000	27,78%	Ordinære aksjer
MARWIN HOLDING AS	900	25,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	3 600	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	300 000	13 984 105	731 783	15 015 888
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	300 000	13 984 105	731 783	15 015 888
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020		(5 788 533)	(478 394)	(6 266 927)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020		(6 068 215)	(608 825)	(6 677 040)
Balansført verdi pr. 31.12.2020	300 000	7 915 890	122 958	8 338 848
Årets avskrivninger		(279 682)	(130 431)	(410 113)
Økonomisk levetid		50 år	0 - 5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 %	0 - 20 %	

Note 8 - Skatt



	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(40 552)	468 078
+/- Permanente forskjeller	86 052	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	58 458	35 617
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(103 958)	(503 695)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	10 010	102 978
Skattekostnad i resultatregnskapet	10 010	102 978
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	3 183 815	3 118 051	65 764
Omløpsmidler	(28 437)	(21 131)	(7 306)
Skattemessig fremførbart underskudd	(206 685)	(102 727)	(103 958)
Sum midlertidige forskjeller	2 948 693	2 994 193	(45 500)
Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%	648 712	658 722	(10 010)

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	260 178	153 021
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(30 000)	
Netto oppførte kundefordringer	230 178	153 021

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 30 620. Skyldig skattetrekk er kr 10 672.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	3 600 000	2 221 160	5 821 160
Årets resultat		(50 562)	(50 562)
Egenkapital 31.12.2020	3 600 000	2 170 598	5 770 598

Note 13 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer	306 668	339 908
Sum	306 668	339 908



Note 14 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 756 250	3 239 255
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	608 000	(3 750)
Sum	3 364 250	3 235 505
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	8 215 890	8 495 572
Sum	8 215 890	8 495 572

Av langsiktig gjeld på kr 2 756 250 forfaller kr 2 100 000 om mer enn 5 år.